

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

Αριθ. Μ.Α.Ε. 2443/06/Β/86/23



**ΕΛΛΗΝΙΚΑ
ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ**

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

Α΄ ΕΞΑΜΗΝΟΥ 2016

**Η ΠΑΡΟΥΣΑ ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΕΧΕΙ ΣΥΝΤΑΧΘΕΙ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ
ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 5 ΤΟΥ ΝΟΜΟΥ 3556/2007 ΚΑΙ ΤΙΣ ΚΑΤΑ
ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΤΟΥ ΝΟΜΟΥ ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ**

Μαρούσι, Αύγουστος 2016

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

- 1. Δηλώσεις Προέδρου, Διευθύνοντος Συμβούλου & Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου για αληθή απεικόνιση των ως άνω στοιχείων*
- 2. Εξαμηνιαία Έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου*
 - 2.1. Πληροφορίες παρ. 6 άρθ. 5 του Ν3556/2007*
 - 2.1.1. Σημαντικά Γεγονότα Α΄ Εξαμήνου 2016 και επίδραση των επί των Οικονομικών Καταστάσεων*
 - 2.1.2. Κυριότεροι Κίνδυνοι και Αβεβαιότητες για το Β΄ εξάμηνο της χρήσης 2016*
 - 2.1.3. Σημαντικές Συναλλαγές μεταξύ Συνδεδεμένων Προσώπων (Αποφ. 1/434/3.7.2007 Αρθρ. 3)*
 - 2.2. Πρόσθετες Πληροφορίες και στοιχεία Εξαμηνιαίας Οικονομικής Έκθεσης του Δ.Σ (άρθρο 4 αποφ.7/448/2007)*
 - 2.2.1. Απεικόνιση Θέσης και Επίδοσης του Ομίλου Α΄ Εξαμήνου 2016*
 - 2.2.2. Λοιπά Χρηματοοικονομικά Στοιχεία*
 - 2.2.3. Στοιχεία Ποιοτικού Χαρακτήρα*
- 3. Εξαμηνιαία Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση*
 - 3.2. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση*
 - 3.3. Συνοπτική Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση*
- 4. Πρόσθετες Πληροφορίες και Στοιχεία της απόφασης 7/448/11.10.2007 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (ΦΕΚ Β/2092/29.10.2007)*
 - 4.2. Δημοσιευμένα συνοπτικά Οικονομικά στοιχεία*

1. Δηλώσεις Προέδρου, Διευθύνοντος Συμβούλου & Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου για αληθή απεικόνιση των ως άνω στοιχείων

Σε εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 5 παρ. 2γ του Νόμου 3556/2007 δηλώνουμε ότι εξ' όσων γνωρίζουμε :

Οι εξαμηνιαίες καταστάσεις συνοπτικής ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, οι οποίες καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα (Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς), απεικονίζουν κατά τρόπο αληθή τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού, την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα χρήσεων της εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. καθώς και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση του Ομίλου των Ελληνικών Πετρελαίων εκλαμβανόμενων ως σύνολο.

Η εξαμηνιαία έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου απεικονίζει κατά τρόπο αληθή τις πληροφορίες που απαιτούνται βάσει της παραγράφου 6 του άρθρου 5 του Νόμου 3556/2007.

Ο Πρόεδρος
του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ

Ευστάθιος Τσοτσόρος

Γρηγόριος Στεργιούλης

Ιωάννης Ψυχογιός

2. Εξαμηνιαία Έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ 2016

(άρθρο 5/N3556/2007)

2.1. Πληροφορίες παρ. 6 άρθ. 5 του Ν3556/2007

2.1.1. Σημαντικά Γεγονότα Α' Εξαμήνου 2016 και επίδραση των επί των Οικονομικών Καταστάσεων

α) Το Επιχειρησιακό περιβάλλον

Οικονομικό Περιβάλλον¹

Το 2016 αναμένεται να συνεχίσει σταθερά η ανάκαμψη της παγκόσμιας οικονομίας (3,1%), με το ρυθμό αύξησης του ΑΕΠ των προηγμένων οικονομιών να υποχωρεί κατά 0,1%, φτάνοντας το 1,8%, ενώ των αναδυόμενων να ενισχύεται από 4,0% σε 4,1%. Αξιοσημείωτη είναι η αναμενόμενη επιβράδυνση του ρυθμού ανάπτυξης για το Ηνωμένο Βασίλειο από 2,2% πέρυσι σε 1,7% για το 2016, λόγω αυξημένης αβεβαιότητας μετά το δημοψήφισμα της 23 Ιουνίου 2016 σχετικά με την έξοδο της χώρας από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Στις αναδυόμενες οικονομίες, αξιοσημείωτη είναι επίσης η εκτιμώμενη επιβράδυνση της ύφεσης στη Ρωσία από -3,7% σε -1,2%, κυρίως λόγω σταδιακής ανάκαμψης των τιμών αργού πετρελαίου κατά το Α' εξάμηνο 2016.

Η οικονομία της ευρωζώνης εκτιμάται ότι θα συνεχίσει να αναπτύσσεται το 2016 με οριακά βραδύτερο ρυθμό (1,6%) σε σχέση με το 2015 (1,7%) κυρίως λόγω της αβεβαιότητας σχετικά με την έξοδο του Ηνωμένου Βασιλείου από την ΕΕ. Η ΕΚΤ επέκτεινε το πρόγραμμα ποσοτικής χαλάρωσης που έθεσε σε εφαρμογή το Μάρτιο 2015, με περαιτέρω μείωση των επιτοκίων, αύξηση της μηνιαίας ρευστότητας κατά €20δισ. και ένταξη των εταιρικών ομολόγων στο πρόγραμμα.

Όσον αφορά την Ελλάδα, η οικονομική δραστηριότητα και τα μακροοικονομικά της στοιχεία επηρεάστηκαν σημαντικά από τις επιπτώσεις της επιβολής ελέγχων στην κίνηση των κεφαλαίων (capital controls), καθώς και από τα επιπλέον μέτρα δημοσιονομικής προσαρμογής, μετά την συμφωνία και την εφαρμογή των μέτρων για το νέο πακέτο στήριξης. Πιο συγκεκριμένα, σύμφωνα με την Ελληνική Στατιστική Αρχή², ο ρυθμός μεταβολής του ΑΕΠ για το πρώτο και δεύτερο τρίμηνο 2016 ανήλθε στο -0,8% και -0,1% αντίστοιχα.

Εγχώρια Αγορά Καυσίμων

Η ζήτηση στην εσωτερική φορολογημένη αγορά καυσίμων σημείωσε πτώση 4% κατά το Α' Εξάμηνο 2016 και κυμάνθηκε στα 3,4 εκατ. τόνους, λόγω της σημαντικής πτώσης της κατανάλωσης πετρελαίου θέρμανσης (-20%), που επηρεάστηκε από τις ήπιες καιρικές συνθήκες. Με βάση τα επίσημα στοιχεία της αγοράς, η ζήτηση για καύσιμα κίνησης το Α' Εξάμηνο 2016 σημείωσε οριακή μείωση σε σχέση με πέρυσι, με την κατανάλωση ντίζελ να καταγράφει κέρδη 2%, ενώ η βενζίνη σημείωσε σημαντικές απώλειες 4%.

¹ IMF, World Economic Outlook, Ιούλιος 2016

Τράπεζα της Ελλάδος, Νομισματική Πολιτική 2015-2016, Ιούνιος 2016

² ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΟΙ ΕΘΝΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ: 2ο Τρίμηνο 2016 (Εκτιμήσεις)- Μη εποχικά διορθωμένα στοιχεία, 12-08-2016

Όσον αφορά στην αγορά του φυσικού αερίου, στο πρώτο εξάμηνο του 2016 η κατανάλωση ανήλθε σε 19,8 εκατ. MWh, σημειώνοντας αύξηση κατά 45% σε σχέση με το πρώτο εξάμηνο του 2015 (13,6 εκατ. MWh) λόγω σημαντικά αυξημένης ζήτησης από παραγωγούς ηλεκτρικής ενέργειας (+125%) και παρά τη μείωση των πωλήσεων στις υπόλοιπες βασικές κατηγορίες πελατών (βιομηχανικοί πελάτες: -14%, οικιακοί πελάτες: -21%, εμπορικοί πελάτες: -10%).

Εξέλιξη της Πετρελαϊκής Αγοράς ³

Η **παγκόσμια ζήτηση πετρελαίου** το 2016 αναμένεται να ανέλθει στα 96,1 εκατ. βαρέλια ημερησίως έναντι 94,7 εκατ. βαρελιών το 2015, υψηλότερη κατά 1,5%, με την Κίνα να ηγείται της αύξησης κατά 2,6%, φτάνοντας στα 11,7 εκατ. βαρέλια ημερησίως. Η ζήτηση τόσο στις Ευρωπαϊκές χώρες μέλη του ΟΟΣΑ όσο και στις χώρες της Βορείου Αμερικής εκτιμάται ότι θα αυξηθεί +0,7% και 0,4% αντίστοιχα.

Η **παγκόσμια παραγωγή πετρελαίου** το 2016 αναμένεται να ανέλθει στα 96,1 εκατ. βαρέλια ημερησίως έναντι 96,4 εκατ. βαρελιών ημερησίως το 2015, παρά τα σημαντικά προβλήματα παραγωγής που αντιμετώπισαν κάποιες χώρες εκτός ΟΠΕΚ, όπως ο Καναδάς και η Νιγηρία. Ο ΟΠΕΚ ανακοίνωσε εκ νέου τον Ιούνιο ότι θα διατηρήσει αμετάβλητη την παραγωγή του. Οι χώρες της Βορείου Αμερικής εκτιμάται ότι θα συνεχίσουν να μειώνουν την παραγωγή τους το 2016, φθάνοντας τα 19,4 εκατ. βαρέλια ημερησίως, έναντι 19,9 εκατ. βαρέλια ημερησίως το 2015.

β) Επιχειρηματικές Δραστηριότητες

Οι κύριοι τομείς επιχειρηματικής δραστηριότητας του Ομίλου των Ελληνικών Πετρελαίων είναι:

- α) Διύλιση, Εφοδιασμός και Εμπορία Πετρελαιοειδών
- β) Λιανική Εμπορία Πετρελαιοειδών (Εγχώρια και Διεθνής)
- γ) Παραγωγή και Εμπορία Πετροχημικών/ Χημικών
- δ) Έρευνα και Παραγωγή Υδρογονανθράκων
- ε) Παραγωγή και Εμπορία Ηλεκτρικής Ενέργειας
- στ) Εφοδιασμός, Μεταφορά και Εμπορία Φυσικού Αερίου

Οι δραστηριότητες του Ομίλου κατά το Α' Εξάμηνο του 2016 καθώς επίσης και οι προοπτικές που διαγράφονται για το Β' Εξάμηνο αναλύονται παρακάτω:

Διύλιση, Εφοδιασμός και Εμπορία

Ο κλάδος της διύλισης, εφοδιασμού και εμπορίας πετρελαιοειδών προϊόντων αποτελεί την κύρια δραστηριότητα του Ομίλου των Ελληνικών Πετρελαίων. Ο Όμιλος δραστηριοποιείται στον τομέα της διύλισης μέσω της μητρικής εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε.. Στην Ελλάδα η εταιρεία λειτουργεί τρία διυλιστήρια: στην περιοχή της Αττικής, ένα τύπου FCC στον Ασπρόπυργο και ένα τύπου Hydrocracking στην Ελευσίνα, καθώς και ένα τύπου Hydroskimming στην Θεσσαλονίκη.

Κατά την διάρκεια του Α' εξαμήνου του 2016, η κατεργασία και παραγωγή των Ελληνικών διυλιστηρίων του Ομίλου ήταν ως ακολούθως:

³ Στοιχεία : IEA, Oil Market Report, Ιούλιος 2016.

Διυλιστήριο	Ετήσια Ονομαστική Δυναμικότητα (Kbpd)	Διυλισθέν Αργό & Ημικατεργ/να (Χιλ. MT)	Παραχθέντα Προϊόντα & Ημικατεργ/να (Χιλ. MT)
Ασπρόπυργος	148	4.315	4.043
Θεσσαλονίκη	93	1.650	1.592
Ελευσίνα	100	2.594	2.291
Ενδο-μετακινήσεις Ημικατεργ/νων		-733	-734
Σύνολο		7.826	7.192

Οι επιδόσεις του κλάδου διύλισης επηρεάστηκαν από το θετικό διεθνές περιβάλλον, με τα ενδεικτικά διεθνή περιθώρια για όλα τα διυλιστήρια, να κυμαίνονται σε ικανοποιητικά επίπεδα, αν και χαμηλότερα σε σχέση με την αντίστοιχη περσινή περίοδο, και διατήρηση του ισχυρού δολαρίου έναντι του ευρώ. Κατά το Α' εξάμηνο 2016, το διυλιστήριο Ασπρόπυργου αύξησε σημαντικά την παραγωγή, λόγω μεγαλύτερης διαθεσιμότητας συγκριτικά με πέρυσι την ίδια περίοδο. Η επίδοση του διυλιστηρίου Ελευσίνας ήταν θετική, παρά το προσωρινό σταμάτημα του συγκροτήματος hydrocracker για προγραμματισμένες εργασίες συντήρησης στο Α' Τρίμηνο. Η συνεισφορά του διυλιστηρίου της Θεσσαλονίκης υπήρξε σημαντική για το Α' εξάμηνο του 2016, λόγω καλών λειτουργικών επιδόσεων και βελτιωμένων ενδεικτικών περιθωρίων για τα Hydroskimming διυλιστήρια.

Οι συνολικές πωλήσεις παραγόμενων και εμπορευόμενων προϊόντων και πετρελαιοειδών των διυλιστηρίων του Ομίλου ήταν συνολικά 7,7 εκατ. τόνους για το Α' Εξάμηνο του 2016, αυξημένες κατά 13% σε σχέση με το αντίστοιχο του 2015, λόγω της σημαντικής αύξησης των εξαγωγών, που αντιστάθμισαν τη μείωση των πωλήσεων εσωτερικής αγοράς, ως αποτέλεσμα της μειωμένης ζήτησης για πετρέλαιο θέρμανσης. Η πορεία των επιμέρους αγορών, παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα:

	Α' Εξάμηνο 2016 (Χιλ. MT)	Α' Εξάμηνο 2015 (Χιλ. MT)
Εσωτερική Αγορά ⁴	2.077	2.321
Διεθνείς Πωλήσεις	1.088	1.092
Εξαγωγές ⁵	4.195	3.096
Πωλήσεις ΟΚΤΑ	349	277
Σύνολο	7.709	6.786

Η ΟΚΤΑ εστίασε σε δραστηριότητες διακίνησης και εμπορίας προϊόντων, όπου διέθεσε 349 χιλ. τόνους το Α' Εξάμηνο του 2016.

Τα αποτελέσματα του τομέα της διύλισης, εφοδιασμού και εμπορίας πετρελαιοειδών επηρεάζονται από εξωγενείς παράγοντες όπως:

- Την εξέλιξη των τιμών του αργού και των προϊόντων πετρελαίου στη χρονική περίοδο και τη διαμόρφωση των αντίστοιχων περιθωρίων διύλισης
- Τη συναλλαγματική ισοτιμία Ευρώ/USD, καθώς τα περιθώρια διύλισης εκφράζονται σε USD:

⁴Εξαιρουμένων συναλλαγών με εταιρείες φύλαξης αποθεμάτων ασφαλείας και ανταλλαγών με ανταγωνιστές.

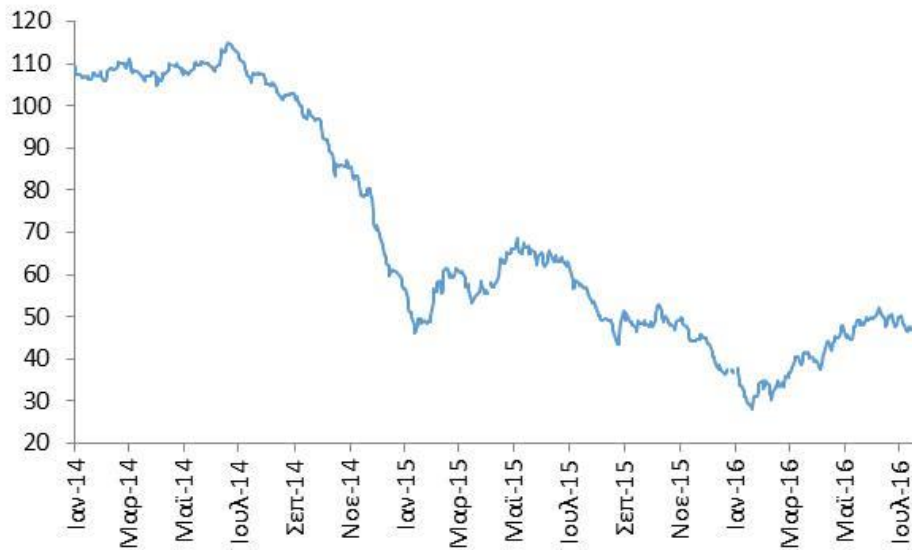
⁵Εξαιρουμένων των πωλήσεων αργού πετρελαίου και πετρελαιοειδών προϊόντων προς την ΟΚΤΑ

Κατά το Α' εξάμηνο του 2016, οι ανωτέρω παράγοντες διαμορφώθηκαν ως ακολούθως:

Διαμόρφωση Τιμών Αργού

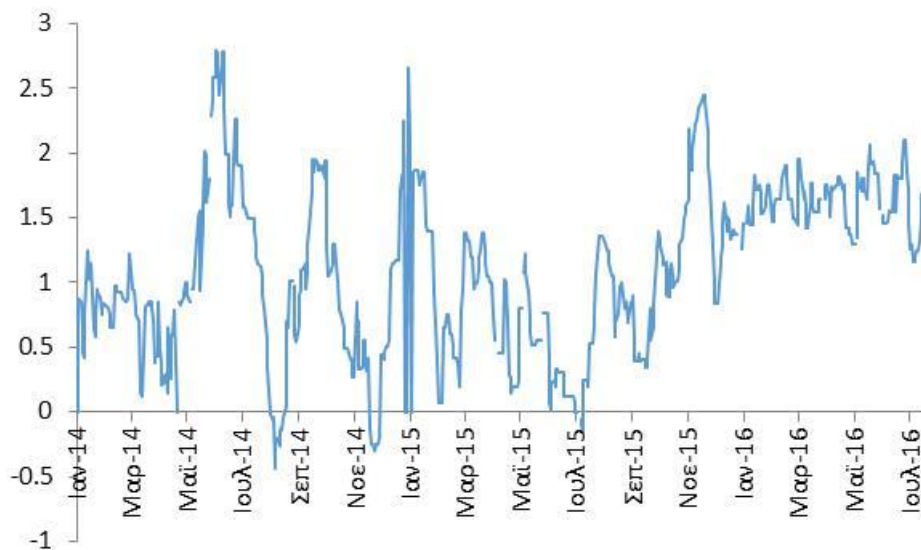
Η μέση τιμή του αργού πετρελαίου Brent (Platt's Dated) για το Α' εξάμηνο 2016 διαμορφώθηκε στα \$41 ανά βαρέλι έναντι \$59 ανά βαρέλι τη συγκριτική περίοδο του 2015, παρουσιάζοντας σημαντική μείωση της τάξεως του 31% κυρίως λόγω αυξημένης διαθεσιμότητας αργού πετρελαίου, ιδιαίτερα για τους βαρύτερους τύπους αργού στη Μεσόγειο.

Εξέλιξη Τιμών Αργού τύπου Brent (\$/bbl)



Το διαφορικό αργών πετρελαίου τύπου Brent με Urals (Brent-Urals spread) ανήλθε το Α' Εξάμηνο του 2016 στα υψηλά επίπεδα των τελευταίων 5 ετών, στα \$1,7/bbl από \$0,8/bbl πέρυσι.

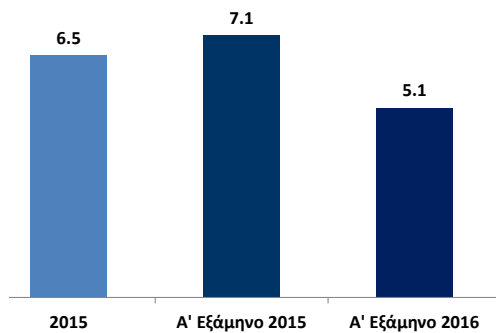
Διαφορικό Αργού (Brent- Urals spread, \$/ bbl)



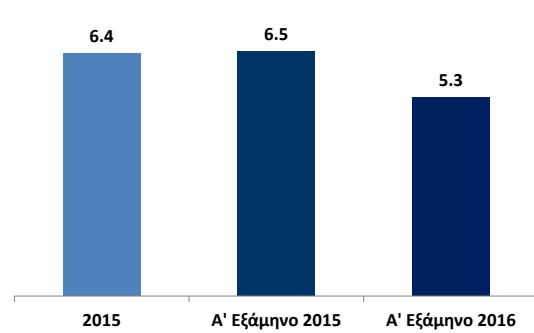
Περιθώρια Διύλισης

Τα ενδεικτικά περιθώρια διύλισης που αφορούν την Μεσόγειο τόσο για σύνθετα FCC διυλιστήρια όσο και για τα διυλιστήρια τύπου Hydrocracking υποχώρησαν σε σχέση με το Α' Εξάμηνο 2015. Τα ενδεικτικά περιθώρια διύλισης για σύνθετα FCC διυλιστήρια στη Μεσόγειο ανήλθαν κατά μέσο όρο το Α' Εξάμηνο 2016 σε \$5,1/bbl έναντι \$7,1/bbl πέρυσι και των διυλιστηρίων τύπου Hydrocracking ανήλθαν στα \$5,3/bbl έναντι \$6,5/bbl. Όλα τα επιμέρους τελικά προϊόντα εμφάνισαν χαμηλότερα περιθώρια, κυρίως το ντίζελ, λόγω αυξημένης παγκόσμιας παραγωγής.

Ενδεικτικά περιθώρια διύλισης FCC Μεσογείου (\$/bbl)

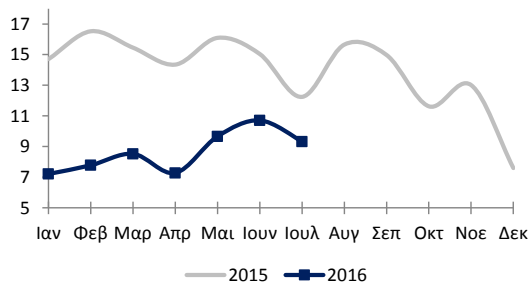


Ενδεικτικά περιθώρια διύλισης Hydrocracking Μεσογείου (\$/bbl)

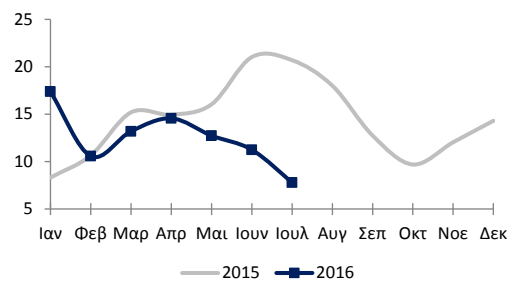


Διεθνή περιθώρια προϊόντων πετρελαίου (\$/bbl)⁶

Ντίζελ Κίνησης



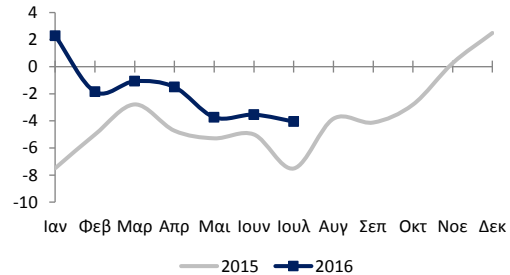
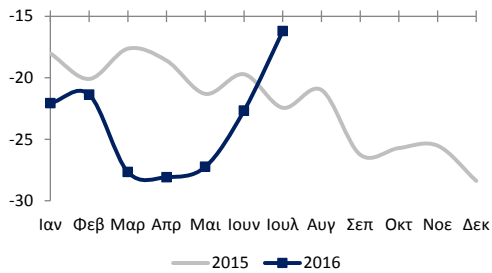
Αμόλυβδη Βενζίνη



Μαζούτ υψηλού θείου

Νάφθα

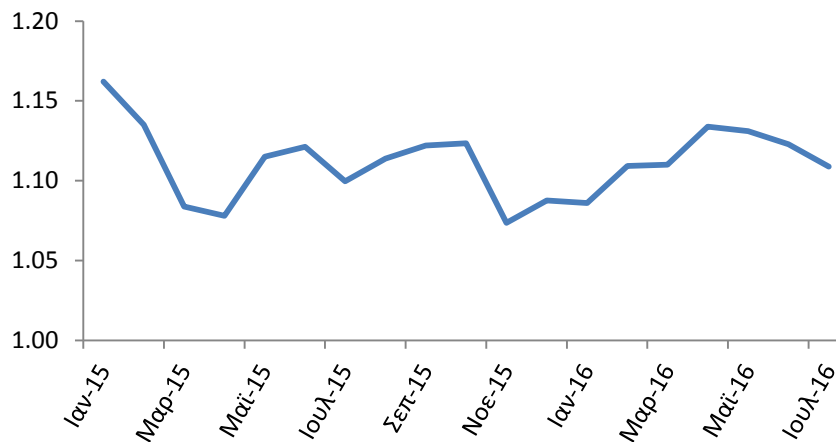
⁶ Με βάση τιμές Brent



Συναλλαγματικές Ισοτιμίες

Το 2016, το ευρώδολάριο συνέχισε να κινείται σταθερά στα επίπεδα του 2015, με τις κεντρικές τράπεζες να εφαρμόζουν αποκλίνουσες νομισματικές πολιτικές. Η ομοσπονδιακή τράπεζα των ΗΠΑ προχώρησε στην πρώτη αύξηση των επιτοκίων το Δεκέμβριο 2015, ενώ η ΕΚΤ επέκτεινε το τρέχον πρόγραμμα ποσοτικής χαλάρωσης το Μάρτιο 2016, μειώνοντας περαιτέρω τα επιτόκια, αυξάνοντας τη μηνιαία ρευστότητα κατά €20δισ. και εντάσσοντας επιπλέον τα εταιρικά ομόλογα στο πρόγραμμα. Κατά τη διάρκεια του Α' εξαμήνου 2016, η μέση ισοτιμία του Ευρώ έναντι του Δολαρίου (ΗΠΑ) ανήλθε στα \$1,12, σταθερά σε σχέση με το Α' εξάμηνο του 2015.

Εξέλιξη Ισοτιμίας EUR/USD



Λιανική Εμπορία Πετρελαιοειδών (Εγχώρια και Διεθνής)

Ο Όμιλος δραστηριοποιείται στον τομέα της Λιανικής Εμπορίας Πετρελαιοειδών μέσω των θυγατρικών του εταιρειών ΕΚΟ και Ελληνικά Καύσιμα (πρώην BP) στην Ελλάδα και μέσω θυγατρικών εταιρειών στα Βαλκάνια και την Κύπρο.

Κατά το Α' Εξάμηνο του 2016, οι λιανικές πωλήσεις διαμορφώθηκαν ως ακολούθως:

	Α' Εξάμηνο 2016 Χιλ. MT	Α' Εξάμηνο 2015 Χιλ. MT
Εσωτερική Αγορά	1.024	1.127
Πωλήσεις Ναυτιλίας και Αεροπορίας, Εξαγωγές	578	464
Σύνολο Εγχώριας Λιανικής Εμπορίας (ΕΚΟ & ΕΚ)	1.602	1.591
Σύνολο Διεθνούς Εμπορίας	512	522
Σύνολο	2.114	2.113

Εγχώρια Λιανική Εμπορία

Στην Ελλάδα οι συνολικές πωλήσεις πετρελαιοειδών της ΕΚΟ και της Ελληνικά Καύσιμα (Ε.Κ.) ανήλθαν σε 1.602 χιλ. MT το Α' Εξάμηνο του 2016, παρουσιάζοντας οριακή αύξηση +1% σε σχέση με την αντίστοιχη περυσινή περίοδο. Ο αριθμός των πρατηρίων ανήλθε σε 1.725, έναντι 1.702 πέρυσι.

Η αύξηση των πωλήσεων προέρχεται κυρίως από τα καύσιμα ναυτιλίας (+39%) και αεροπορίας (+10%) που αντιστάθμισαν την σημαντική μείωση στις πωλήσεις πετρελαίου θέρμανσης που οφείλεται στην πτώση της συνολικής κατανάλωσης. Αύξηση σημειώθηκε και στα καύσιμα κίνησης με το πετρέλαιο κίνησης να ενισχύεται κατά +4% με σημαντική αύξηση των ενισχυμένων πετρελαίων κίνησης των δύο εταιριών. Αύξηση κατεγράφη και στις πωλήσεις μαζούτ, υγραερίων και ασφάλτου.

Κατά το πρώτο εξάμηνο, οι εταιρείες λιανικής εμπορίας του Ομίλου κατάφεραν να βελτιώσουν την ανταγωνιστική τους θέση, με αύξηση μεριδίων αγοράς στα βασικά προϊόντα, και να προσφέρουν υψηλής ποιότητας προϊόντα και υπηρεσίες στον τελικό καταναλωτή.

Διεθνής Εμπορία

Ο αριθμός των πρατηρίων σε Κύπρο, Μαυροβούνιο, Σερβία και Βουλγαρία διαμορφώθηκε συνολικά σε 272 (έναντι 263 το Α' εξάμηνο του 2015). Κατά το Α' εξάμηνο του 2016, οι συνολικές πωλήσεις της Διεθνούς Εμπορίας ανήλθαν στους 511 χιλ. τόνους έναντι 509 χιλ. τόνους πέρυσι.

Παραγωγή και Εμπορία Πετροχημικών/Χημικών

Ο Όμιλος Ελληνικά Πετρέλαια δραστηριοποιείται στον τομέα Παραγωγής και Εμπορίας Πετροχημικών/ Χημικών με μία μονάδα παραγωγής Προπυλενίου στο διυλιστήριο Ασπροπύργου, καθώς και με εργοστάσια παραγωγής Πολυπροπυλενίου (PP) και Διαλυτών στην Θεσσαλονίκη.

Επίσης, ο Όμιλος διαθέτει μονάδα παραγωγής BOPP film (θυγατρική εταιρεία "DIAXON" η οποία εδρεύει στην Κομοτηνή). Επιπλέον διαθέτει ιδιόκτητο πλοίο χωρητικότητας 2.800 M/T για την μεταφορά Προπυλενίου από τις εγκαταστάσεις του διυλιστηρίου Ασπροπύργου στη Βόρειο Ελλάδα.

Δραστηριότητα Α' Εξαμήνου 2016

Οι συνολικοί όγκοι πωλήσεων Χημικών στο Α' Εξάμηνο του 2016 αυξήθηκαν κατά 21%, σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2015, λόγω του ότι η διακοπή λειτουργίας του εργοστασίου

του πολυπροπυλενίου για εργασίες γενικής συντήρησης τον Μάιο του 2015 είχε ως αποτέλεσμα χαμηλό επίπεδο πωλήσεων πολυπροπυλενίου κατά την περσινή χρονιά.

Αναλυτικότερα οι πωλήσεις⁷ Χημικών ανά προϊόν έχουν ως ακολούθως:

Προϊόν	Α' Εξάμηνο 2016 Χιλ. ΜΤ	Α' Εξάμηνο 2015 Χιλ. ΜΤ
Πολυπροπυλένιο	106	84
Διαλύτες	5	4
ΒΟΡΡ φιλμ	14	14
Εμπορεύματα/ Λοιπά προϊόντα	5	5
Σύνολο Πωλήσεων	130	107

Η διεθνής βιομηχανία των Πετροχημικών χαρακτηρίζεται από κυκλικότητα τιμών, επενδύσεις εντάσεως κεφαλαίου και πλεόνασμα δυναμικότητας. Τα περιθώρια Πετροχημικών, που επηρεάζουν την κερδοφορία του κλάδου, παρουσιάζουν έντονες διακυμάνσεις και εξαρτώνται από τις συνθήκες προσφοράς/ζήτησης καθώς και το τοπικό περιβάλλον.

Κατά το Α' εξάμηνο 2016, οι τιμές πώλησης και τα περιθώρια Πολυπροπυλενίου, φιλμ ΒΟΡΡ και των λοιπών προϊόντων κινήθηκαν σε σημαντικά χαμηλότερα επίπεδα σε σχέση με το αντίστοιχο διάστημα του 2015, εξαιτίας της υποτονικής ζήτησης και της πλεονάζουσας προσφοράς, σε αντίθεση με το Α' εξάμηνο 2015 όταν κυρίως η σημαντική έλλειψη διαθεσιμότητας πολυμερών οδήγησε τις τιμές και τα περιθώρια σε ιδιαίτερα υψηλά επίπεδα.

Παρά τη μείωση των τιμών και των περιθωρίων των προϊόντων εντός του 2016, τα οικονομικά αποτελέσματα των Χημικών κινήθηκαν σε ικανοποιητικά επίπεδα.

Επιπλέον, το Α' εξάμηνο του 2016 διατηρήθηκε ο έντονος εξαγωγικός προσανατολισμός με το 71% των πωλήσεων Πολυπροπυλενίου να κατευθύνονται σε επιλεγμένες αγορές της Μεσογείου.

Έρευνα και Παραγωγή Υδρογονανθράκων

Ο Όμιλος ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. (ΕΛΠΕ) δραστηριοποιείται στην έρευνα και παραγωγή υδρογονανθράκων. Οι κύριες δραστηριότητες στην Έρευνα και Παραγωγή επικεντρώνονται στην Ελλάδα:

- Συμμετοχή με ποσοστό 25% σε κοινοπραξία με την εταιρία Calfrac Well Services Ltd (75%) στις ερευνητικές περιοχές της Παραχώρησης του Θρακικού Πελάγους, στο Β. Αιγαίο, συνολικής έκτασης περίπου 1.600 τετ. χλμ. Το Α' Εξάμηνο 2016 πραγματοποιήθηκαν γεωλογικές μελέτες.
- Συμμετοχή ως διαχειριστής μέσω της 100% θυγατρικής ΕΛΠΕ ΠΑΤΡΑΙΚΟΣ (50%) σε διεθνή κοινοπραξία πετρελαϊκών εταιρειών με την EDISON International SpA (50%) στη Σύμβαση Μίσθωσης με το Ελληνικό Δημόσιο στην θαλάσσια περιοχή Πατραϊκού Κόλπου (δυτικά) συνολικής έκτασης 1.892 τετ. χλμ. Η Σύμβαση Μίσθωσης κυρώθηκε από την Ελληνική Βουλή και έχει ισχύ Νόμου, ΦΕΚ Τεύχος Α, 221/03-10-14. Το πρόγραμμα ελάχιστων εργασιών για την πρώτη τριετή ερευνητική φάση συμπεριλαμβάνει μεταξύ άλλων την καταγραφή σεισμικών 3D έκτασης 800 τετ. χλμ. και 2D περιφερειακών γραμμών μήκους 300 χλμ.

Το πρώτο εξάμηνο του 2016 ολοκληρώθηκαν οι διαδικασίες μεταβίβασης του ποσοστού της Petroceltic Resources Plc (33.3%) ώστε τα τελικά ποσοστά συμμετοχής στο επιχειρηματικό σχήμα να διαμορφώνονται σε 50% ΕΛΠΕ ΠΑΤΡΑΙΚΟΣ και 50% EDISON International. Η σχετική συναίνεση του Υπουργού Περιβάλλοντος και Ενέργειας για την μεταβίβαση των δικαιωμάτων χορηγήθηκε στις 20 Ιανουαρίου 2016. Την ίδια περίοδο, ολοκληρώθηκε η

⁷ Συμπεριλαμβάνονται πωλήσεις μόνο από συνεχιζόμενες δραστηριότητες

εκτέλεση του προγράμματος θαλάσσιων σεισμικών καταγραφών τριών διαστάσεων (3D) έκτασης 1.822 τετ. χλμ και δισδιάστατων (2D) μήκους 325 χλμ. Παράλληλα εκπονήθηκαν γεωλογικές και άλλες μελέτες με σκοπό την αξιολόγηση της περιοχής καθώς επίσης και περιβαλλοντικές μελέτες για την κάλυψη των υποχρεώσεων που απορρέουν από την Σύμβαση Μίσθωσης.

- Η ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ τον Φεβρουάριο του 2016, στο πλαίσιο διεθνούς διαγωνισμού και μετά από την αξιολόγηση των προσφορών, ανακηρύχθηκε από το ΥΠΕΝ ως Επιλεγείς Αιτών για παραχώρηση δικαιωμάτων έρευνας και εκμετάλλευσης υδρογονανθράκων στις χερσαίες περιοχές «Άρτα – Πρέβεζα» και «ΒΔ Πελοπόννησος».
- Το Α' Εξάμηνο 2016 ολοκληρώθηκε η διαδικασία αξιολόγησης των προσφορών που είχε υποβάλλει η ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ για 3 θαλάσσιες περιοχές στην Δυτ. Ελλάδα στα πλαίσια του διεθνούς Διαγωνισμού για 20 θαλάσσιες περιοχές στην Δυτική Ελλάδα και Νότια της Κρήτης. Συγκεκριμένα η ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ έχει υποβάλλει προσφορές για το block 2 από κοινού με την Total και την Edison International και για τα blocks 1 και 10 χωρίς τη συμμετοχή άλλων εταιρών. Το Β' Εξάμηνο 2016 η εταιρεία αναμένει να κληθεί σε σχετικές διαπραγματεύσεις σύμφωνα με τη προκήρυξη του Διαγωνισμού.

Δραστηριότητες Ηλεκτρικής Ενέργειας και Φυσικού Αερίου

Οι δραστηριότητες στους κλάδους της ηλεκτρικής ενέργειας και φυσικού αερίου αφορούν τις συμμετοχές του Ομίλου στις ELPEDISON BV (50% ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε., 50% EDISON) και ΔΕΠΑ Α.Ε. (35% ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε., 65% Ελληνικό Δημόσιο) αντίστοιχα.

Τα αρνητικά αποτελέσματα της ELPEDISON BV για το Α' εξάμηνο του 2016, παρά την ιδιαίτερα αυξημένη συμμετοχή των μονάδων ΦΑ στο ενεργειακό μίγμα του Συστήματος λόγω χαμηλού κόστους πρώτης ύλης και μείωσης του ΕΦΚ, οφείλονται κυρίως στην έλλειψη ρυθμιστικού πλαισίου αποζημίωσης της εγκατεστημένης ισχύος των παραγωγών μέχρι και τον Απρίλιο. Το μερίδιο αγοράς της Εταιρείας στις πωλήσεις λιανικής βαίνει διαρκώς αυξημένο.

Το Μάιο 2016, τέθηκε σε εφαρμογή ο «Μεταβατικός Μηχανισμός Αποζημίωσης Ευελιξίας» με σκοπό τη διασφάλιση της ομαλούς μετάβασης σε ένα μόνιμο σχήμα ενίσχυσης της εγχώριας παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας. Ειδικότερα, υπό το νέο αυτό Μηχανισμό θα καταβάλλεται σε μονάδες ηλεκτροπαραγωγής ποσό αποζημίωσης σε αντάλλαγμα για τη διαθεσιμότητά τους προς παροχή της «υπηρεσίας ευελιξίας» στο Σύστημα Ηλεκτρικής Ενέργειας.

Η συνεισφορά της ΔΕΠΑ ΑΕ παρουσίασε μικρή μείωση σε σχέση με το Α' εξάμηνο του 2015, λόγω της αρνητικής απόφασης της διαιτησίας με την BOTAS, η οποία αφορά το έτος 2015 αλλά λογίστηκε από τον Όμιλο στα αποτελέσματα του πρώτου τριμήνου. Σε λειτουργικό επίπεδο, η σημαντική αύξηση των πωλήσεων προς τους ηλεκτροπαραγωγούς, η χαμηλή τιμή του ΦΑ και τα κέρδη από συναλλαγματικές διαφορές, οδηγεί σε υψηλότερη κερδοφορία σε σχέση με το Α' εξάμηνο του 2015.

2.1.2 Κυριότεροι Κίνδυνοι και Αβεβαιότητες για το Β' εξάμηνο της χρήσης 2016

Προοπτικές Β' εξαμήνου 2016 για τις βασικές δραστηριότητες του Ομίλου

Διύλιση, Εφοδιασμός και Εμπορία Πετρελαιοειδών

Σε διεθνές επίπεδο, η ζήτηση πετρελαίου αναμένεται να συνεχίσει να αυξάνεται κατά το Β' εξάμηνο, αν και με βραδύτερους ρυθμούς σε σχέση με το Α' εξάμηνο με την αύξηση να φτάνει συνολικά για το 2016 τα 1,4 εκατ. βαρέλια ημερησίως, ενώ η παραγωγή αναμένεται να ανέλθει στα 96,1 εκατ. βαρέλια ημερησίως έναντι 96,4 το 2015.

Στους επόμενους μήνες αναμένονται πιέσεις στα ενδεικτικά περιθώρια, λόγω υπερπροσφοράς προϊόντων. Τα διυλιστήρια του Ομίλου αναμένεται να συνεχίσουν τη θετική συνεισφορά τους, με βάση τις συνθήκες της αγοράς.

Τα ΕΛ.ΠΕ, μέσω της πραγματοποίησης μελετών και επενδύσεων, στοχεύουν στη βελτίωση της ασφάλειας, την εξοικονόμηση ενέργειας και τη βέλτιστη αξιοποίηση των μονάδων στις υφιστάμενες εγκαταστάσεις. Επίσης, ιδιαίτερη έμφαση δίνεται στην αξιοποίηση όλων των πιθανών ωφελειών που προκύπτουν από τις συνέργιες των διυλιστηρίων του Ομίλου, ιδιαίτερα με τη λειτουργία του διυλιστηρίου Ελευσίνας. Συνεπώς, είναι διαρκής η επιδίωξη βελτίωσης των επιπέδων ασφαλείας και των λειτουργικών επιδόσεων των διυλιστηρίων του Ομίλου.

Λιανική Εμπορία Πετρελαιοειδών

Εγχώρια Λιανική Εμπορία

Η σημαντική μείωση των πωλήσεων πετρελαίου θέρμανσης και η συμπίεση των περιθωρίων επηρέασαν την κερδοφορία των ΕΚΟ ΑΒΕΕ και ΕΚ ΑΕΕ, οι οποίες κατέγραψαν κατά το Α' Εξάμηνο του 2016 Συγκρίσιμο EBITDA €13 εκ. (-26% σε σχέση με το Α' εξάμηνο του 2015). Οι δύο εταιρείες παρά τις δύσκολες συνθήκες της εγχώριας αγοράς καυσίμων θα συνεχίσουν να κινούνται στους άξονες του επιχειρηματικού πλάνου, που είναι η αύξηση του μεριδίου αγοράς με περαιτέρω βελτίωση της λειτουργικής κερδοφορίας και της ρευστότητας, καθώς και η αύξηση της προσφερόμενης αξίας στον καταναλωτή με καινοτόμα προϊόντα & υπηρεσίες υψηλής ποιότητας σε ανταγωνιστικές τιμές.

Διεθνής Εμπορία

Για τη δραστηριότητα της Διεθνούς Εμπορίας, η 4% μείωση της κερδοφορίας (σε επίπεδο Συγκρίσιμα κέρδη EBITDA) που παρατηρήθηκε κατά το Α' εξάμηνο του 2016 σε σχέση με πέρυσι προέρχεται κυρίως από χαμηλότερα σε σχέση με πέρυσι περιθώρια στη Βουλγαρία.

Παραγωγή και Εμπορία Πετροχημικών/ Χημικών

Κατά το Β' εξάμηνο 2016, προβλέπεται η διατήρηση των όγκων πωλήσεων και των περιθωρίων στα επίπεδα των επιχειρησιακών στόχων.

Έρευνα και Παραγωγή Υδρογονανθράκων

Στον Πατραϊκό Κόλπο αναμένεται μέχρι το τέλος του έτους η ολοκλήρωση της επεξεργασίας των σεισμικών γραμμών τριών διαστάσεων (3D) 1.822 τετ. χλμ και δισδιάστατων (2D) 325χλμ. όπου η καταγραφή τους ολοκληρώθηκε τον Φεβρουάριο του 2016. Επίσης αναμένεται να ολοκληρωθούν μέχρι το τέλος της πρώτης ερευνητικής περιόδου γεωλογικές και άλλες μελέτες προκειμένου να εντοπιστούν πετρελαιοπιθανοί στόχοι. Στην 2η ερευνητική περίοδο με ημερομηνία έναρξης 03 Οκτωβρίου 2017, ο Ανάδοχος υποχρεούται στην εκτέλεση μίας ερευνητικής γεώτρησης.

Το τρίτο τρίμηνο αναμένεται να ξεκινήσουν οι διαπραγματεύσεις με την αρμόδια επιτροπή αξιολόγησης του ΥΠΕΝ για τις προσφορές που κατέθεσε η ΕΛΠΕ για τρεις θαλάσσιες περιοχές στην Δυτική Ελλάδα.

Παράλληλα, αναμένεται η ολοκλήρωση των διαπραγματεύσεων για τις δυο χερσαίες περιοχές Άρτα – Πρέβεζα και ΒΔ Πελοπόννησος όπου η ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ έχει ανακηρυχτεί ως Προτιμητέος Ανάδοχος.

Σημαντικές Συναλλαγές μεταξύ Συνδεδεμένων Προσώπων (Αποφ. 1/434/3.7.2007 Αρθρ. 3)

Στην Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση συμπεριλαμβάνονται έσοδα και έξοδα, τα οποία προκύπτουν από τις συναλλαγές εντός του Ομίλου καθώς και μεταξύ του Ομίλου και συνδεδεμένων μερών. Τέτοιες συναλλαγές περιλαμβάνουν κυρίως πωλήσεις και αγορές των αγαθών και υπηρεσιών στα πλαίσια συνήθους λειτουργίας της επιχείρησης και για την εξαμηνιαία περίοδο που έληξε την 30 Ιουνίου 2016 στο σύνολο ανήλθαν σε:

	Αγορές				
	Πωλήσεις προϊόντων	Πωλήσεις Υπηρεσιών	Προϊόντων & Υπηρεσιών	Πελάτες	Προμηθευτές
<u>Εταιρείες Ομίλου</u>					
ΒΑΡΔΑΞ Α.Ε.	-	-	-	33	-
ΟΚΤΑ Α.Ε.	117.554	4	-	1.373	-
ΕΚΟ ΒΟΥΛΓΑΡΙΑ	31.649	2	-	56	903
ΕΚΟ SERBIA	94	-	-	22	66
ΕΚΟ ΑΒΕΕ	400.898	2.145	1.819	60.003	229
ΕΛΠΕΤ ΒΑΛΚΑΝΙΚΗ	-	-	-	23	-
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΚΑΥΣΙΜΑ ΑΕ	153.681	1.134	2.452	18.530	513
ΕΚΟ ΑΘΗΝΑ	-	42	337	-	206
ΕΚΟ ΑΡΤΕΜΙΣ	-	43	446	-	393
ΕΚΟ ΔΗΜΗΤΡΑ	-	36	305	-	260
ΕΚΟ ΗΡΑ	-	4	-	6	-
ΕΚΟ ΑΦΡΟΔΙΤΗ	-	5	-	8	-
ΕΚΟ ΚΑΛΥΨΩ	-	4	6	-	4
HELPE INTERNATIONAL	-	-	-	327.000	-
ΕΛΠΕ ΚΥΠΡΟΥ	68.596	-	-	8.036	-
JUGOPETROL AD	33.781	-	-	301	12.037
GLOBAL SA	-	-	-	3	100
ΠΟΣΕΙΔΩΝ Ν.Ε.	-	8	5.462	14	6.383
ΑΠΟΛΛΩΝ Ν.Ε.	-	12	4.163	2	5.646
ΑΣΠΡΟΦΟΣ	-	-	3.205	6.295	-
ΝΤΙΑΞΟΝ	-	-	7.825	32	8.431
ΕΛΠΕ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ ΠΗΓΕΣ	-	-	-	3	-
ΕΛΠΕ - ΛΑΡΚΟ ΣΕΡΒΙΩΝ	-	-	-	1	-
ΕΛΠΕ - ΛΑΡΚΟ ΚΟΚΚΙΝΟΥ	-	-	-	1	-
ΕΛΠΕ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ	-	-	251	1	5
ΕΛΠΕ - ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΜΕΘΩΝΗΣ ΠΥΛΟΥ	-	-	-	-	-
ΕΛΠΕ ΠΑΤΡΑΙΚΟΣ Α.Ε.	-	-	-	6	700
ΕΛΠΕ UPSTREAM Α.Ε.	-	-	1.030	295	801
	806.252	3.439	27.300	422.044	36.677
<u>Άλλα Συνδεδεμένα μέρη</u>					
ΔΕΗ Α.Ε.	-	-	25.107	218	4.132
ΕΝΟΠΛΕΣ ΔΥΝΑΜΕΙΣ	35.395	-	-	11.000	-
DMER HOLDCO	339.534	-	328.149	23.433	44.138
ΔΕΠΑ Α.Ε.	289	-	1.568	244	94
ΕΑΚΑΑ	94	-	594	704	168
SUPERLUBE	128	-	504	7	402
ELPEDIISON B.V	67	-	1.547	9	574
ΕΛΠΕ ΘΡΑΚΗ Α.Ε.	2	-	-	7	-
ΟΣΥ Α.Ε.	12.278	-	-	8.453	-
ΤΡΑΙΝΟΣΕ Α.Ε.	7.720	-	-	1.852	-
ΛΟΙΠΕΣ	6	-	-	7	-
	395.513	-	357.469	45.934	49.508

Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη έχουν γίνει με τους συνήθεις εμπορικούς όρους που ακολουθεί ο Όμιλος για αντίστοιχες συναλλαγές με τρίτους. Συναλλαγές και υπόλοιπα με συνδεδεμένες εταιρείες αφορούν τα εξής:

α) Συνδεδεμένα μέρη που τελούν υπό κοινό έλεγχο με τον Όμιλο λόγω της κοινής συμμετοχής του Δημοσίου:

- Δημόσια Επιχείρηση Ηλεκτρισμού Α.Ε. (ΔΕΗ)
- Ελληνικές Ένοπλες Δυνάμεις
- Οδικές Συγκοινωνίες Α.Ε. (ΟΣΥ)
- Τραίνοσε Α.Ε

Την εξάμηνη περίοδο που έληξε την 30 Ιουνίου 2016, οι χρεώσεις του Ομίλου προς τα παραπάνω μέρη ανήλθαν σε €55 εκατ. (30 Ιουνίου 2015: €123 εκατ.) ενώ οι χρεώσεις προς τον Όμιλο ανήλθαν σε €25 εκατ. (30 Ιουνίου 2015: €24 εκατ.). Την 30 Ιουνίου 2016, ο Όμιλος είχε συνολική απαίτηση ύψους €22 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €31 εκατ.) και συνολική υποχρέωση ύψους €4 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €10 εκατ.).

β) Ο Όμιλος συμμετέχει στις ακόλουθες από κοινού ελεγχόμενες δραστηριότητες με τρίτους σχετικές με την έρευνα και παραγωγή υδρογονανθράκων στην Ελλάδα και στο εξωτερικό:

- Edison International SpA (Ελλάδα, Πατραϊκός Κόλπος)
- Calfrac well services (Ελλάδα, Θρακικό πέλαγος).

γ) Συνδεδεμένες Εταιρείες του Ομίλου που ενοποιούνται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης:

- Εταιρεία Αγωγού Καυσίμων Αεροδρομίου Αθηνών Α.Ε. (ΕΑΚΑΑ)
- Δημόσια Επιχείρηση Αερίου Α.Ε. (ΔΕΠΑ)
- Elpedison B.V.
- Spata Aviation Fuel Company S.A. (SAFCO)
- ΕΛΠΕ Θράκη Α.Ε.
- BIONTIZEL ΑΕ.
- Superlube
- D.M.E.P HOLDCO

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015
Χρεώσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις (πωλήσεις)		
Συνδεδεμένες εταιρείες	340.256	432.304
Κοινοπραξίες	67	258
Σύνολο	340.323	432.562
Χρεώσεις από συνδεδεμένες επιχειρήσεις (κόστος πωληθέντων)		
Συνδεδεμένες εταιρείες	330.815	429.135
Κοινοπραξίες	1.547	963
Σύνολο	332.362	430.098
	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Υπόλοιπο σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις (Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις)		
Συνδεδεμένες εταιρείες	44.801	73.348
Κοινοπραξίες	574	294
Σύνολο	45.375	73.642
Υπόλοιπο από συνδεδεμένες επιχειρήσεις (Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις)		
Συνδεδεμένες εταιρείες	24.402	42.062
Κοινοπραξίες	9	101
Σύνολο	24.411	42.163

Η μητρική εταιρεία έχει εκδώσει επιστολές διαβεβαιώσεων και εγγυητικές επιστολές προς τράπεζες για δάνεια που αυτές έχουν χορηγήσει στην Elpedison B.V, το ανεξόφλητο υπόλοιπο των οποίων την 30 Ιουνίου 2016 ανερχόταν στο ισόποσο των €99 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €105 εκατ.).

2.2. Πρόσθετες Πληροφορίες και στοιχεία Εξαμηνιαίας Οικονομικής Έκθεσης του Δ.Σ (άρθρο 4 αποφ.7/448/2007)

2.2.1. Απεικόνιση Θέσης και Επίδοσης του Ομίλου Α' Εξαμήνου 2016

Στην ενότητα που ακολουθεί παρουσιάζονται συνοπτικά τα ενοποιημένα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου για το Α' εξάμηνο 2016, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

Βασικά στοιχεία ενοποιημένων αποτελεσμάτων

Τα κύρια στοιχεία των ενοποιημένων οικονομικών αποτελεσμάτων του Ομίλου σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς για το Α' εξάμηνο 2016 σε σύγκριση με το Α' εξάμηνο 2015 παρουσιάζονται κατωτέρω:

Εκατ. Ευρώ	30/06/2016	30/06/2015
Κύκλος εργασιών	2.940	3.664
Δημοσιευμένα κέρδη/(ζημιές) EBITDA	334	299
Συγκρίσιμα ⁸ κέρδη EBITDA	326	335
Δημοσιευμένα καθαρά κέρδη/(ζημιές)	104	66
Συγκρίσιμα καθαρά κέρδη/(ζημιές)	108	93

Η αύξηση της παραγωγής και των πωλήσεων, λόγω υψηλότερης διαθεσιμότητας των μονάδων παραγωγής αντιστάθμισαν το μεγαλύτερο μέρος της επίπτωσης των μειωμένων διεθνών περιθωρίων διύλισης, ενώ θετική επίπτωση είχε η αριστοποίηση εφοδιασμού και η δυνατότητα εκμετάλλευσης εμπορικών ευκαιριών στις τιμές αργού, καθώς και η περαιτέρω αύξηση των εξαγωγών.

Αποτελέσματα ανά κλάδο δραστηριότητας

Τα αντίστοιχα αποτελέσματα ανά κλάδο του Α' εξαμήνου 2016 ήταν:

	Όγκοι Πωλήσεων (Χιλ. MT)	Κύκλος Εργασιών (€ εκατ.)	Συγκρίσιμο EBITDA (€ εκατ.)
Διύλιση	7.449 ⁹	2.529	244
Εμπορία	2.114	979	37
Έρευνα & Παραγωγή	-	-	(4)
Πετροχημικά	129	126	50
Τεχνικές Υπηρεσίες & Λοιπά	-	8	-
Ενδοεταιρικά	(1.936)	(701)	-
Σύνολο	7.756	2.940	326

⁸ Τα συγκρίσιμα αποτελέσματα αναπροσαρμόζονται για την επίπτωση των τιμών αργού και άλλων έκτακτων κονδυλίων (π.χ. αποζημιώσεις λόγω πρόωρης συνταξιοδότησης)

⁹ Εξαιρουμένων των πωλήσεων προς την OTSM, των ανταλλαγών με τη Motor Oil και των πωλήσεων αργού πετρελαίου και πετρελαιοειδών προϊόντων προς την OKTA.

Χρηματοοικονομική θέση και ταμειακές ροές

Τα κυριότερα στοιχεία του Ενοποιημένου Ισολογισμού και των Χρηματοροών του Ομίλου παρουσιάζονται παρακάτω:

Στοιχεία Ισολογισμού (Εκατ. Ευρώ)	30/06/2016	30/06/2015
Σύνολο Ενεργητικού	7.327	8.229
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων	1.915	1.831
Απασχολούμενα κεφάλαια	3.607	2.947
Καθαρός Δανεισμός	1.688	1.115
% Δανεισμού επί των απασχολούμενων κεφαλαίων (Debt Gearing)	47%	38%

Στοιχεία Χρηματοροών (Εκατ. Ευρώ)	30/06/2016	30/06/2015
Καθαρές χρηματοροές	(467)	218
Επενδύσεις (Capex)	49	79

Καθαρός δανεισμός

Ο Όμιλος διενεργεί κεντρικά τις χρηματοδοτικές του δραστηριότητες, συντονίζοντας και ελέγχοντας τη χρηματοδότηση και ταμειακή διαχείριση όλων των εταιρειών του. Στο πλαίσιο αυτό, η Hellenic Petroleum Finance Plc (HPF) ιδρύθηκε τον Νοέμβριο του 2005 στο Ηνωμένο Βασίλειο και είναι 100% θυγατρική της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε., για να ενεργεί ως ο κεντρικός χρηματοοικονομικός φορέας του Ομίλου.

Ο καθαρός δανεισμός του Ομίλου την 30/06/2016 ανήλθε σε 1.688 εκατ. Ευρώ (30 Ιουνίου 2015: 1.115 εκατ.) και ο δείκτης μόχλευσης ανήλθε στο 47% (30 Ιουνίου 2015: 38%).

Ανάλυση των δανείων σε € εκατ. ανά εταιρεία, είδος και ημερομηνία λήξης συνοψίζονται στον πίνακα που ακολουθεί:

	Εταιρεία	Λήξη	Υπόλοιπο στις 30 Ιουνίου 2016	Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2015
1α. Κοινοπρακτικό δάνειο €40 εκατ.	HPF plc	Ιουλ. 2016	40	40
1β. Κοινοπρακτικό δάνειο €10 εκατ.	HPF plc	Ιουλ. 2018	10	10
1γ. Κοινοπρακτικό ομολογιακό δάνειο €350 εκατ.	HP SA	Ιουλ. 2018	343	341
2. Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.	HP SA	Οκτ. 2016	284	225
3. Ομολογιακό δάνειο €200 εκατ.	HP SA	Ιαν. 2018	199	199
4. Κοινοπρακτικό Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.	HP SA	Νοε. 2017	198	-
5. Δάνεια Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων ("ETE")	HP SA	Ιουν. 2022	267	289
6. Ευρώ-ομόλογο €500 εκατ.	HPF plc	Μάιος 2017	483	485
7. Ευρώ-ομόλογο \$400 εκατ.	HPF plc	Μάιος 2016	-	362
8. Ευρώ-ομόλογο €325 εκατ.	HPF plc	Ιουλ. 2019	312	314
9. Συμβάσεις διμερών πιστωτικών γραμμών	Διάφορες	Διάφορες	963	961
10. Συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης	Διάφορες	Διάφορες	5	5
Σύνολο			3.104	3.231

Παρακάτω περιγράφονται τα δάνεια με τις σημαντικότερες μεταβολές, για την περίοδο που έληξε 30 Ιουνίου 2016:

Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.

Τον Ιούνιο 2014, ο Όμιλος παρέτεινε την ημερομηνία λήξης του ομολογιακού δανείου από τον Δεκέμβριο 2014 στις 30 Δεκεμβρίου 2015 με δυνατότητα επέκτασης για 6 ακόμη μήνες, επιτυγχάνοντας την ίδια στιγμή βελτιώσεις στο κόστος και στους γενικούς όρους και προϋποθέσεις της συμφωνίας. Τον Σεπτέμβριο 2015, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. παρέτεινε την ημερομηνία λήξης του ομολογιακού δανείου για τον Ιούνιο 2016. Τον Απρίλιο 2016, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. προχώρησε σε περαιτέρω ανάληψη €59,5 εκατ. από την υπάρχουσα πιστωτική γραμμή. Στις 30 Ιουνίου 2016, η Ελληνικά Πετρέλαια παρέτεινε την ημερομηνία λήξης του ομολογιακού δανείου για τις 30 Οκτωβρίου 2016 το ανεξόφλητο υπόλοιπο του οποίου ανέρχεται σε €284 εκατ..

Κοινοπρακτικό Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.

Τον Μάιο 2016, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. σύναψε κοινοπρακτικό ομολογιακό δάνειο συνολικού ορίου € 400 εκατ., διάρκειας 18 μηνών και με δυνατότητα επιπλέον επέκτασης 6 μηνών. Το δάνειο αποτελείται από 2 μέρη (€240 εκατ. και €160 εκατ. έκαστο).

Δάνεια Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων

Στις 26 Μαΐου 2010, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. σύναψε δύο δανειακές συμβάσεις συνολικού ύψους €400 εκατ. (Διευκόλυνση Α και Β, €200 εκατ. έκαστη) με την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων. Ο σκοπός των δανείων ήταν να χρηματοδοτήσουν μέρος του έργου αναβάθμισης του διυλιστηρίου της Ελευσίνας. Και τα δυο δάνεια έχουν περίοδο αποπληρωμής 12 ετών, έναρξη αποπληρωμής το Δεκέμβριο του 2013, ενώ διέπονται από παρόμοιους όρους και προϋποθέσεις. Η Διευκόλυνση Β βελτιώνεται πιστοληπτικά από την εγγύηση μίας εμπορικής τράπεζας (Σημ. 15), μία πρακτική που είναι συνήθης για δανειακές συμβάσεις της ΕΤΕ ειδικότερα κατά τη φάση κατασκευής μεγάλων έργων. Μέχρι στις 30 Ιουνίου 2016, πραγματοποιήθηκαν συνολικές αποπληρωμές ύψους €133 εκατ..

Ευρώ-ομόλογο \$400 εκατ.

Τον Μάιο του 2014, ο Όμιλος εξέδωσε διετές δολαριακό ομόλογο, ύψους \$400 εκατ. με σταθερό ετήσιο επιτόκιο 4,625% και με ημερομηνία λήξης τον Μάιο του 2016. Στις 16 Μαΐου 2016, η Hellenic Petroleum Finance, προχώρησε με την αποπληρωμή του συγκεκριμένου ευρω-ομολόγου.

2.2.2. Λοιπά Χρηματοοικονομικά Στοιχεία

Η Πορεία της Μετοχής

Η τιμή της μετοχής της εταιρείας έκλεισε την 30 Ιουνίου στα €3,77, παρουσιάζοντας μείωση της τάξεως του 6,7% σε σχέση με την 31 Δεκεμβρίου 2015. Η μέση τιμή του Α' Εξαμήνου του 2016 διαμορφώθηκε στα €3,75 μειωμένη κατά 14,50% σε σχέση με το αντίστοιχο χρονικό διάστημα του 2015. Σημειώνεται ότι η μέγιστη τιμή της μετοχής ήταν €4,29 στις 31.05.2016, ενώ η ελάχιστη τιμή ήταν €2,90, στις 11.02.2016.

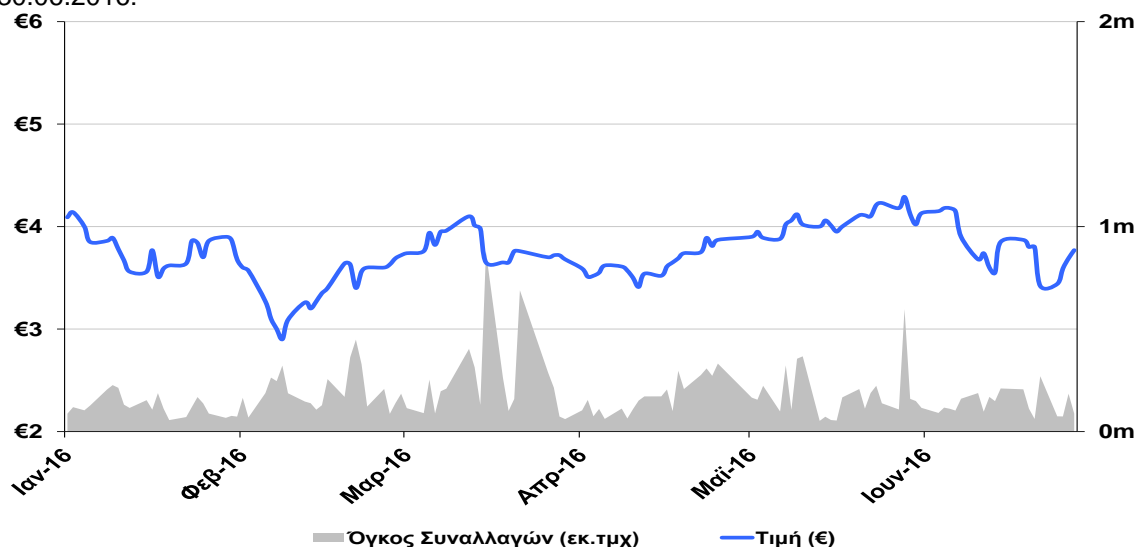
Ο μέσος όγκος συναλλαγών στο Α' Εξάμηνο προσέγγισε τα 177.223 τεμάχια ημερησίως, αυξημένος κατά 19,74% σε σχέση με πέρυσι, ενώ αντίστοιχα η μέση ημερήσια αξία συναλλαγών ανήλθε στα €664.172, σημειώνοντας άνοδο κατά 5,08%.

Ο πίνακας που ακολουθεί παρουσιάζει τη μέση τιμή κλεισίματος και το μέσο ημερήσιο όγκο συναλλαγών της μετοχής της Εταιρείας ανά μήνα, για το Α' εξάμηνο του 2016 σε σχέση με την αντίστοιχη χρονική περίοδο του 2015.

	Μέση Τιμή Κλεισίματος (€)		Μέσος Όγκος Συναλλαγών (τεμάχια)	
	2016	2015	2016	2015
Ιανουάριος	3,78	3,76	132.864	153.488
Φεβρουάριος	3,42	4,5	193.630	262.964
Μάρτιος	3,80	3,55	243.335	148.865
Απρίλιος	3,63	4,44	166.901	175.265
Μάιος	4,05	4,84	188.223	214.740
Ιούνιος	3,84	4,68	137.341	128.318

Διάγραμμα πορείας μετοχής της ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

Το γράφημα που ακολουθεί, παρουσιάζει τις τιμές κλεισίματος στο τέλος κάθε μήνα και το μηνιαίο μέσο όγκο συναλλαγών σε μετοχές της Εταιρείας από την 01.01.2016 έως και την 30.06.2016:



2.2.3 Στοιχεία Ποιοτικού Χαρακτήρα

Υγεία και Ασφάλεια

Κατά το Α΄ Εξάμηνο του 2016, στο πλαίσιο της Πολιτικής Υγιεινής, Ασφάλειας, Περιβάλλοντος & Βιώσιμης Ανάπτυξης (ΥΑΠ&ΒΑ) και των πιστοποιημένων Συστημάτων Διαχείρισης Ασφάλειας (OHSAS-18001) ολοκληρώθηκαν οι επιθεωρήσεις και επαναπιστοποιήθηκαν τα συστήματα των διυλιστηρίων Ασπροπύργου, Ελευσίνας και Θεσ/κης, συνεχίστηκαν οι επιθεωρήσεις ασφάλειας όλων των χώρων, η εκπαίδευση του προσωπικού με συμμετοχή σε ασκήσεις πυρασφάλειας, η λήψη διορθωτικών μέτρων για αποφυγή ατυχημάτων και ανασφαλών καταστάσεων, η βελτίωση των οδηγιών και διαδικασιών ασφάλειας κ.α.

Αναλυτικά στοιχεία των δεικτών του πρώτου εξαμήνου 2016 φαίνονται στον παρακάτω πίνακα για όλες τις εγκαταστάσεις του Ομίλου ΕΛΠΕ στην Ελλάδα καθώς και για τις θυγατρικές στο εξωτερικό, συνολικά για το μόνιμο και εργολαβικό προσωπικό.

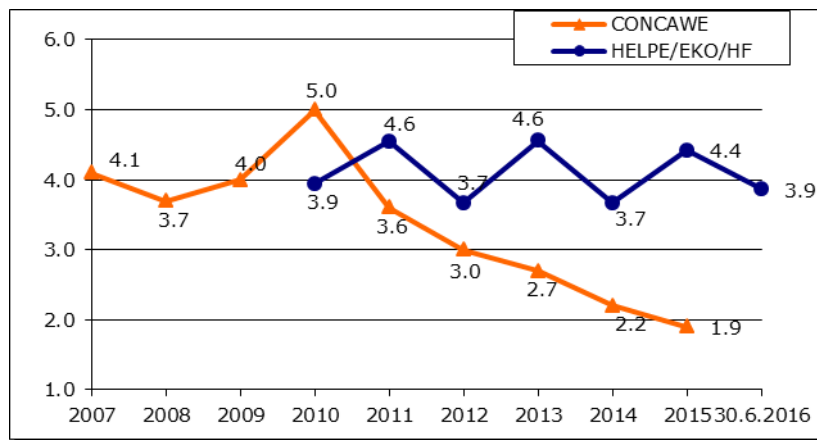
Αναλυτικά στοιχεία δεικτών ανά εγκατάσταση για το Α΄ εξάμηνο 2016

	LWI, 30/6/2016	Lost Work Days	Ανθρωπο ώρες	LWIF
ΒΕΑ	10	298	1.305.265	7,66
ΒΕΕ	1	5	877.780	1,14
ΒΕΘ	2	97	626.175	3,19
Κεντρικά Γραφεία	0	0	285.271	0
ΕΚΟ/ΕΚ	0	0	1.041.599	0
ΕΛΠΕ/ΕΚΟ/ΕΚ	13	400	4.136.090	3,14
DIAXON	1	30	118.235	8,46
ΟΚΤΑ ¹⁰	1	126	368.898	2,71
ΕΚΟ Bulgaria	0	0	973.872	0
JP MONTENEGRO	0	0	266.015	0
ΕΚΟ Serbia	0	0	718.298	0
HP CYPRUS	0	0	62.462	0

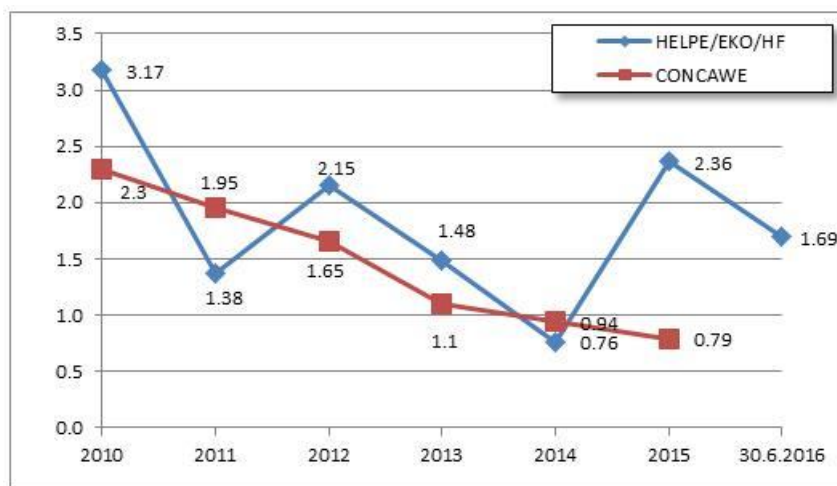
Στα διαγράμματα που ακολουθούν φαίνεται η πορεία του δείκτη Συχνότητας Συνολικών Ατυχημάτων (All Injures Frequency -AIF) και του δείκτη Συχνότητας Ασφάλειας Διεργασιών (Process Safety Event Rate- PSER) τα τελευταία χρόνια σε σύγκριση με τον αντίστοιχο ευρωπαϊκό μέσο όρο (CONCAWE).

¹⁰ Τα στοιχεία της ΟΚΤΑ αφορούν μόνο μόνιμο προσωπικό, καθώς αυτά του εργολαβικού προσωπικού δεν είναι διαθέσιμα.

Δείκτης AIF



Δείκτης PSER



Προστασία Περιβάλλοντος

Περιβαλλοντική Διαχείριση

Στο πλαίσιο εφαρμογής συστημάτων περιβαλλοντικής διαχείρισης, ολοκληρώθηκε μέσα στο πρώτο εξάμηνο η εκ νέου πιστοποίηση του Συστήματος κατά το πρότυπο ISO 14001 στα διυλιστήρια Ασπροπύργου, Ελευσίνας και Θεσσαλονίκης ενώ για τα Κεντρικά Γραφεία η επιθεώρηση του συστήματος είναι προγραμματισμένη για το δεύτερο εξάμηνο.

Εκπομπές CO₂

Το πρώτο εξάμηνο του 2016 ολοκληρώθηκαν με επιτυχία όλες οι διαδικασίες συμμετοχής (επαλήθευση εκπομπών και παράδοση δικαιωμάτων για το έτος 2015) των διυλιστηρίων στα πλαίσια της 3ης φάσης του Συστήματος Εμπορίας Δικαιωμάτων Εκπομπών (ΣΕΔΕ), καθώς και η υποβολή Εκθέσεων βελτιώσεων στο πλαίσιο του πλάνου παρακολούθησης, που ορίζει η νομοθεσία.

Οι εκπομπές διοξειδίου του άνθρακα (CO₂) για το Α' Εξάμηνο του 2016, από τα τρία διυλιστήρια (Ασπροπύργου, Ελευσίνας και Θεσσαλονίκης) ανήλθαν σε 1,79 εκατομμύρια τόνους.

Δείκτες περιβαλλοντικής επίδοσης

Ο δείκτης των υγρών αποβλήτων “gr υδρογονανθράκων ανά tn throughput” για το διάστημα Ιανουαρίου – Ιουνίου του 2016 για τα διυλιστήρια Ασπροπύργου και Ελευσίνας ήταν 1,59 και 3,95 gr/tn throughput αντίστοιχα, οι οποίοι είναι χαμηλότεροι κατά 35% και 23% αντίστοιχα από το ισχύον νομοθετικό όριο του αποδέκτη (Σαρωνικός).

Για το διυλιστήριο της Θεσσαλονίκης, ο δείκτης “gr υδρογονανθράκων ανά tn throughput” το πρώτο εξάμηνο του 2016 ήταν 0,87 gr/tn throughput, ο οποίος είναι χαμηλότερος κατά 80% από το ισχύον νομοθετικό όριο.

**3. Έκθεση Επισκόπησης Ορκωτού Ελεγκτή – Λογιστή
της Εξαμηνιαίας Οικονομικής Έκθεσης**



Έκθεση Επισκόπησης Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

Προς τους μετόχους της Εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε.

Εισαγωγή

Επισκοπήσαμε τη συνημμένη συνοπτική ενοποιημένη κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της Εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε., της 30^{ης} Ιουνίου 2016 και τις σχετικές συνοπτικές ενοποιημένες καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών καθαρής θέσης και ταμειακών ροών της εξαμηνιαίας περιόδου που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και τις επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις, που συνθέτουν την ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της εξαμηνιαίας οικονομικής έκθεσης του Ν. 3556/2007. Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και παρουσίαση αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και εφαρμόζονται στην Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Αναφορά (Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο «ΔΛΠ» 34). Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση ενός συμπεράσματος επί αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης με βάση την επισκόπησή μας.

Εύρος Επισκόπησης

Διενεργήσαμε την επισκόπησή μας σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Επισκόπησης 2410 «Επισκόπηση Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που διενεργείται από τον Ανεξάρτητο Ελεγκτή της Οντότητας». Η επισκόπηση της ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης συνίσταται στη διενέργεια διερευνητικών ερωτημάτων κυρίως προς πρόσωπα που είναι υπεύθυνα για χρηματοοικονομικά και λογιστικά θέματα και στην εφαρμογή αναλυτικών και άλλων διαδικασιών επισκόπησης. Το εύρος της επισκόπησης είναι ουσιαστικά μικρότερο από αυτό του ελέγχου που διενεργείται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και συνεπώς, δεν μας δίνει τη δυνατότητα να αποκτήσουμε τη διασφάλιση ότι έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας όλα τα σημαντικά θέματα τα οποία θα μπορούσαν να εντοπιστούν σε έναν έλεγχο. Κατά συνέπεια, με την παρούσα δεν διατυπώνουμε γνώμη ελέγχου.

Συμπέρασμα

Με βάση τη διενεργηθείσα επισκόπηση, δεν έχει περιέλθει στην αντίληψή μας οτιδήποτε θα μας οδηγούσε στο συμπέρασμα ότι η συνημμένη ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση δεν έχει καταρτισθεί, από κάθε ουσιαστική άποψη, σύμφωνα με το ΔΛΠ 34.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Η επισκόπησή μας δεν εντόπισε οποιαδήποτε ασυνέπεια ή αναντιστοιχία των λοιπών στοιχείων της προβλεπόμενης από το άρθρο 5 του Ν. 3556/2007 εξαμηνιαίας οικονομικής έκθεσης με τη συνημμένη ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση.



Αθήνα, 25 Αυγούστου 2016

ΠραισιγυωτερχαουςΚούπερς
Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Λεωφόρος Κηφισίας 268,152 32 Χαλάνδρι
ΑΜ. ΣΟΕΛ: 113

Κωνσταντίνος Μιχαλάτος
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ. ΣΟΕΛ : 17701

ΠΡΑΙΣΓΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία, Λεωφ. Κηφισίας 268, 15232 Χαλάνδρι
Τ: +30 210 6874400, Φ: +30 210 6874444, www.pwc.gr

Λεωφ. Κηφισίας 260 & Κόδρου, 15232 Χαλάνδρι, Τ: +30 210 6874400, Φ: +30 210 6874444
Εθνικής Αντίστασης 17, 55134 Θεσσαλονίκη, Τ: +30 2310 488880, Φ: +30 2310 459487

4. Εξαμηνιαία Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση

4.1. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ

ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ

30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016



ΕΛΛΗΝΙΚΑ
ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

	Σελ.
I. Στοιχεία Επιχείρησης	3
II. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Κατάσταση Οικονομικής Θέσης	5
III. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων	6
IV. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων	7
V. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών	8
VI. Σημειώσεις επί της Συνοπτικής Ενδιάμεσης Ενοποιημένης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης	9

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

I. Στοιχεία Επιχείρησης

Διοικητικό Συμβούλιο	Ευστάθιος Τσοτσορός - Πρόεδρος Δ.Σ Γρηγόριος Στεργιούλης - Διευθύνων Σύμβουλος Ανδρέας Σιάμισσης - Μέλος Ιωάννης Ψυχογιός - Μέλος Γεώργιος Γρηγορίου - Μέλος Γεώργιος Σταμπουλής - Μέλος Δημήτριος Κοντοφάκας - Μέλος Θεόδωρος-Αχιλλέας Βάρδας - Μέλος Θεόδωρος Πανταλάκης - Μέλος Κωνσταντίνος Παπαγιαννόπουλος - Μέλος Παναγιώτης Οφθαλμίδης - Μέλος Σπυρίδων Παντελιάς - Μέλος Στρατής Ζαφείρης - Μέλος
Άλλα μέλη Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη χρήση	Γεώργιος Μαλόγλου (Έως 27/04/2016)
Διεύθυνση Έδρας εταιρείας	Χειμάρρας 8Α 15125 Μαρούσι, Ελλάδα
ΑΡ.Μ.Α.Ε	2443/06/Β/86/23
Γ.Ε.Μ.Η	000296601000
Ελεγκτική Εταιρεία	ΠραισγουωτερχαουςΚουπερς Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία Λεωφόρος Κηφισίας 268 152 32 Χαλάνδρι Ελλάδα



Έκθεση Επισκόπησης Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

Προς τους μετόχους της Εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε.

Εισαγωγή

Επισκοπήσαμε τη συνημμένη συνοπτική ενοποιημένη κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της Εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε., της 30^{ης} Ιουνίου 2016 και τις σχετικές συνοπτικές ενοποιημένες καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών καθαρής θέσης και ταμειακών ροών της εξαμηνιαίας περιόδου που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και τις επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις, που συνθέτουν την ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της εξαμηνιαίας οικονομικής έκθεσης του Ν. 3556/2007. Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και παρουσίαση αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και εφαρμόζονται στην Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Αναφορά (Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο «ΔΛΠ» 34). Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση ενός συμπεράσματος επί αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης με βάση την επισκόπησή μας.

Εύρος Επισκόπησης

Διενεργήσαμε την επισκόπησή μας σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Επισκόπησης 2410 «Επισκόπηση Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που διενεργείται από τον Ανεξάρτητο Ελεγκτή της Οντότητας». Η επισκόπηση της ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης συνίσταται στη διενέργεια διερευνητικών ερωτημάτων κυρίως προς πρόσωπα που είναι υπεύθυνα για χρηματοοικονομικά και λογιστικά θέματα και στην εφαρμογή αναλυτικών και άλλων διαδικασιών επισκόπησης. Το εύρος της επισκόπησης είναι ουσιαστικά μικρότερο από αυτό του ελέγχου που διενεργείται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και συνεπώς, δεν μας δίνει τη δυνατότητα να αποκτήσουμε τη διασφάλιση ότι έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας όλα τα σημαντικά θέματα τα οποία θα μπορούσαν να εντοπιστούν σε έναν έλεγχο. Κατά συνέπεια, με την παρούσα δεν διατυπώνουμε γνώμη ελέγχου.

Συμπέρασμα

Με βάση τη διενεργηθείσα επισκόπηση, δεν έχει περιέλθει στην αντίληψή μας οτιδήποτε θα μας οδηγούσε στο συμπέρασμα ότι η συνημμένη ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση δεν έχει καταρτισθεί, από κάθε ουσιαστική άποψη, σύμφωνα με το ΔΛΠ 34.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Η επισκόπησή μας δεν εντόπισε οποιαδήποτε ασυνέπεια ή αναντιστοιχία των λοιπών στοιχείων της προβλεπόμενης από το άρθρο 5 του Ν. 3556/2007 εξαμηνιαίας οικονομικής έκθεσης με τη συνημμένη ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση.



Αθήνα, 25 Αυγούστου 2016

ΠραισιγυωτερχαουςΚούπερς
Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Λεωφόρος Κηφισίας 268,152 32 Χαλάνδρι
ΑΜ. ΣΟΕΛ: 113

Κωνσταντίνος Μιχαλάτος
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ. ΣΟΕΛ : 17701

ΠΡΑΙΣΓΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία, Λεωφ. Κηφισίας 268, 15232 Χαλάνδρι
Τ: +30 210 6874400, Φ: +30 210 6874444, www.pwc.gr

Λεωφ. Κηφισίας 260 & Κόδρου, 15232 Χαλάνδρι, Τ: +30 210 6874400, Φ: +30 210 6874444
Εθνικής Αντίστασης 17, 55134 Θεσσαλονίκη, Τ: +30 2310 488880, Φ: +30 2310 459487

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

II. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Κατάσταση Οικονομικής Θέσης

	Σημ.	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Πάγιο Ενεργητικό			
Ενσώματα πάγια	11	3.327.125	3.385.270
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	12	112.620	117.062
Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		674.377	678.637
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		191.734	239.538
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση		3.493	523
Δάνεια, προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		59.308	85.022
		4.368.657	4.506.052
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Αποθέματα	13	748.794	662.025
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	14	785.352	752.142
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		11.540	-
Ταμειακά διαθέσιμα, ταμειακά ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις	15	1.412.704	2.108.364
		2.958.390	3.522.531
Σύνολο ενεργητικού		7.327.047	8.028.583
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
Μετοχικό κεφάλαιο	16	1.020.081	1.020.081
Αποθεματικά	17	465.178	443.729
Αποτελέσματα εις νέον		327.371	220.506
Κεφάλαιο και αποθεματικά αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής		1.812.630	1.684.316
Δικαιώματα μειοψηφίας		102.686	105.954
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		1.915.316	1.790.270
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	18	1.287.643	1.597.954
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις		43.167	45.287
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία		105.786	95.362
Προβλέψεις		6.869	6.405
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		256.740	22.674
		1.700.205	1.767.682
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	19	1.885.488	2.795.378
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		-	34.814
Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη		8.777	6.290
Δάνεια	18	1.816.596	1.633.033
Μερίσματα πληρωτέα		665	1.116
		3.711.526	4.470.631
Σύνολο υποχρεώσεων		5.411.731	6.238.313
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		7.327.047	8.028.583

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 9 έως 32 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

Ευστάθιος Τσοτσρορός	Γρηγόριος Στεργιούλης	Ανδρέας Σιάμισης	Στέφανος Παπαδημητρίου
Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου	Διευθύνων Σύμβουλος	Γενικός Διευθυντής Οικονομικών Ομίλου	Διευθυντής Λογιστικής

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

III. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων

Σημ.	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	2.939.810	3.664.022	1.692.809	1.784.524
Κόστος πωληθέντων	(2.517.486)	(3.250.207)	(1.444.397)	(1.579.993)
Μεικτό κέρδος	422.324	413.815	248.412	204.531
Έξοδα πωλήσεων και λειτουργίας διάθεσης	(143.996)	(161.405)	(74.594)	(85.050)
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	(62.751)	(54.516)	(35.589)	(26.175)
Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης	(2.185)	(674)	(113)	(319)
Λοιπά έσοδα/(έξοδα) - καθαρά	5 17.079	8.190	12.875	3.875
Λειτουργικό αποτέλεσμα	230.471	205.410	150.991	96.862
Χρηματοοικονομικά (έξοδα) / έσοδα - καθαρά	6 (98.251)	(100.440)	(49.822)	(50.570)
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	7 10.871	(20.682)	(585)	18.252
Κέρδη / (ζημιές) από συνδεδεμένες επιχειρήσεις	8 2.360	10.962	3.078	2.861
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	145.451	95.250	103.662	67.405
Φόρος εισοδήματος	9 (41.753)	(29.017)	(31.561)	(18.335)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου	103.698	66.233	72.101	49.070
Λοιπά Συνολικά Έσοδα				
Στοιχεία που δεν θα ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων:				
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από συνταξιοδοτικά προγράμματα καθορισμένων παροχών	17 (5.300)	-	(5.300)	-
	(5.300)	-	(5.300)	-
Στοιχεία που ενδέχεται να ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων:				
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	(4.990)	(174)	(60)	(159)
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	17 13.269	8.074	16.425	3.950
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	17 19.642	28.609	19.642	28.609
Λοιπές κινήσεις και συναλλαγματικές διαφορές	(1.273)	(479)	(545)	(476)
	26.648	36.030	35.462	31.924
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα), καθαρά από φορολογία	21.348	36.030	30.162	31.924
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	125.046	102.263	102.263	80.994
Κέρδη αποδοτέα σε:				
Ιδιοκτήτες της μητρικής	106.865	66.274	74.457	47.985
Δικαιώματα μειοψηφίας	(3.167)	(41)	(2.356)	1.085
	103.698	66.233	72.101	49.070
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα αποδοτέα σε:				
Ιδιοκτήτες της μητρικής	128.314	102.500	104.589	79.952
Δικαιώματα μειοψηφίας	(3.268)	(237)	(2.326)	1.042
	125.046	102.263	102.263	80.994
Κέρδη ανά μετοχή (σε Ευρώ ανά μετοχή)	10 0,35	0,22	0,24	0,16

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 9 έως 32 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

IV. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

Αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής εταιρείας						
Σημ.	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο	Δικαιώματα μειοψηφίας	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2015	1.020.081	435.013	163.048	1.618.142	110.404	1.728.546
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση χρηματ/κών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	17	-	(95)	(95)	(79)	(174)
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις	17	-	(362)	(362)	(117)	(479)
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	17	-	8.074	8.074	-	8.074
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	17	-	28.609	28.609	-	28.609
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα)	-	36.226	-	36.226	(196)	36.030
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου	-	-	66.274	66.274	(41)	66.233
Συνολικά πλήρη εισοδήματα για την περίοδο	-	36.226	66.274	102.500	(237)	102.263
Υπόλοιπο την 30 Ιουνίου 2015	1.020.081	471.239	229.322	1.720.642	110.167	1.830.809
Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2015 και την 1 Ιανουαρίου 2016	1.020.081	443.729	220.506	1.684.316	105.954	1.790.270
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση χρηματ/κών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	17	-	(4.991)	(4.991)	1	(4.990)
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις	17	-	(1.171)	(1.171)	(102)	(1.273)
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από συνταξιοδοτικά προγράμματα	17	-	(5.300)	(5.300)	-	(5.300)
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	17	-	13.269	13.269	-	13.269
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	17	-	19.642	19.642	-	19.642
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα)	-	21.449	-	21.449	(101)	21.348
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου	-	-	106.865	106.865	(3.167)	103.698
Συνολικά πλήρη εισοδήματα για την περίοδο	-	21.449	106.865	128.314	(3.268)	125.046
Υπόλοιπο την 30 Ιουνίου 2016	1.020.081	465.178	327.371	1.812.630	102.686	1.915.316

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 9 έως 32 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

V. Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών

Σημ.	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	20	(419.209)	299.511
Φόρος εισοδήματος και λοιποί καταβληθέντες φόροι		(1.964)	(25.410)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		(421.173)	274.101
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Αγορές ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		(48.986)	(78.856)
Είσπραξη από πώληση ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		354	198
Εισπραχθέντες τόκοι		2.411	4.387
Μερίσματα εισπραχθέντα		1.119	18.277
Εισπράξεις από πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση		-	771
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		(45.102)	(55.223)
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Τόκοι καταβληθέντες		(95.766)	(103.461)
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας		(473)	(64.004)
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια		272.800	396.023
Εξοφλήσεις δανείων		(405.658)	(95.151)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		(229.097)	133.407
Καθαρή (μείωση) / αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις		(695.372)	352.285
Ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις στην αρχή της περιόδου	15	2.108.364	1.847.842
Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις		(288)	9.612
Καθαρή (μείωση) / αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις		(695.372)	352.285
Ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις στο τέλος της περιόδου	15	1.412.704	2.209.739

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 9 έως 32 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

VI. Σημειώσεις επί της Συνοπτικής Ενδιάμεσης Ενοποιημένης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

1. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

Η εταιρεία Ελληνικά Πετρέλαια και οι θυγατρικές της εταιρείες («Ελληνικά Πετρέλαια» ή «ο Όμιλος») δραστηριοποιούνται στον τομέα της ενέργειας κυρίως στην Ελλάδα, τη Νοτιανατολική Ευρώπη και την Ανατολική Μεσόγειο. Οι δραστηριότητες του Ομίλου περιλαμβάνουν τη διύλιση και εμπορία προϊόντων πετρελαίου, την παραγωγή και εμπορία πετροχημικών προϊόντων και την έρευνα για υδρογονάνθρακες. Ο Όμιλος παρέχει επίσης μηχανολογικές υπηρεσίες, ενώ μέσω των συμμετοχών του στη ΔΕΠΑ και την Elpedison B.V, δραστηριοποιείται και στον τομέα εμπορίας φυσικού αερίου καθώς και στην παραγωγή και εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας.

2. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ, ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΚΑΙ ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΚΡΙΣΕΙΣ

Πλαίσιο κατάρτισης χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Η συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. και των θυγατρικών της συντάσσονται σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο (ΔΛΠ) 34 – «Ενδιάμεση Οικονομική Πληροφόρηση» και παρουσιάζουν την οικονομική θέση, τα αποτελέσματα και τις ταμειακές ροές του Ομίλου με βάση την αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας. Η διοίκηση του Ομίλου θεωρεί ότι: (α) η αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας αποτελεί την κατάλληλη βάση προετοιμασίας της παρούσας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, (β) τα περιουσιακά στοιχεία και οι υποχρεώσεις του Ομίλου παρουσιάζονται εύλογα σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει ο Όμιλος.

Η παρούσα συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση θα πρέπει να διαβαστεί σε συνάρτηση με τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2015, οι οποίες έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και βρίσκονται στη διάθεση των χρηστών στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.helpe.gr.

Η συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση του Ομίλου Ελληνικά Πετρέλαια της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2016 εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 25 Αυγούστου 2016.

Λογιστικές αρχές και σημαντικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Οι λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης για την εξάμηνη περίοδο που έληξε την 30 Ιουνίου 2016 είναι σύμφωνες με αυτές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη των ετήσιων ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2015, πλην των κάτωθι αναφερόμενων τροποποιήσεων. Όπου ήταν αναγκαίο τα συγκριτικά στοιχεία έχουν ανακαταταχιστεί για να συμφωνούν με τις αλλαγές στην παρουσίαση των στοιχείων της παρούσας χρήσης.

Νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες: Ορισμένα νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες έχουν εκδοθεί, τα οποία είναι υποχρεωτικά για λογιστικές περιόδους που ξεκινούν κατά τη διάρκεια της παρούσας χρήσης ή μεταγενέστερα. Η εκτίμηση του Ομίλου σχετικά με την επίδραση από την εφαρμογή εκείνων των νέων προτύπων, τροποποιήσεων και διερμηνειών παρατίθεται παρακάτω.

Πρότυπα και Διερμηνείες υποχρεωτικά για την τρέχουσα οικονομική χρήση:

- *Ετήσιες Βελτιώσεις σε ΔΠΧΑ 2012:*

Οι παρακάτω τροποποιήσεις περιγράφουν τις σημαντικότερες αλλαγές που υφίστανται σε συγκεκριμένα ΔΠΧΑ ως επακόλουθο των αποτελεσμάτων του κύκλου 2010-12 του ετήσιου προγράμματος βελτιώσεων του ΣΔΛΠ. Η υιοθέτηση των συγκεκριμένων τροποποιήσεων δεν έχει σημαντική επίδραση στον Όμιλο.

- *ΔΠΧΑ 2 «Παροχές που εξαρτώνται από την αξία των μετοχών».* Η τροποποίηση διευκρινίζει τον ορισμό της 'προϋπόθεσης κατοχύρωσης' και ορίζει διακριτά τον 'όρο απόδοσης' και τον 'όρο υπηρεσίας'.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

- ΔΠΧΑ 3 «Συνενώσεις επιχειρήσεων». Η τροποποίηση διευκρινίζει πως η υποχρέωση για ενδεχόμενο τίμημα το οποίο πληροί τον ορισμό του χρηματοοικονομικού στοιχείου ταξινομείται ως χρηματοοικονομική υποχρέωση ή ως στοιχείο της καθαρής θέσης βάσει των ορισμών του ΔΛΠ 32 «Χρηματοοικονομικά μέσα: Παρουσίαση». Επίσης διευκρινίζει πως κάθε ενδεχόμενο τίμημα, χρηματοοικονομικό και μη χρηματοοικονομικό, που δεν είναι στοιχείο της καθαρής θέσης επιμετράται στην εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων.
- ΔΠΧΑ 8 «Λειτουργικοί τομείς». Η τροποποίηση απαιτεί τη γνωστοποίηση των εκτιμήσεων της διοίκησης όσον αφορά την συνάθροιση των λειτουργικών τομέων.
- ΔΠΧΑ 13 «Επιμέτρηση εύλογης αξίας». Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι το πρότυπο δεν αποκλείει τη δυνατότητα της επιμέτρησης βραχυπρόθεσμων απαιτήσεων και υποχρεώσεων στα ποσά των τιμολογίων σε περιπτώσεις όπου η επίπτωση της προεξόφλησης είναι ασήμαντη.
- ΔΛΠ 16 «Ενσώματα πάγια» και ΔΛΠ 38 «Άυλα περιουσιακά στοιχεία». Και τα δύο πρότυπα τροποποιήθηκαν προκειμένου να διευκρινιστεί ο τρόπος με τον οποίο αντιμετωπίζονται η προ αποσβέσεων λογιστική αξία του περιουσιακού στοιχείου και οι συσσωρευμένες αποσβέσεις όταν μια οικονομική οντότητα ακολουθεί τη μέθοδο της αναπροσαρμογής.
- ΔΛΠ 24 «Γνωστοποιήσεις συνδεδεμένων μερών». Το πρότυπο τροποποιήθηκε προκειμένου να συμπεριλάβει ως συνδεδεμένο μέρος μία εταιρεία που παρέχει υπηρεσίες βασικού διοικητικού στελέχους στην οικονομική οντότητα ή στην μητρική εταιρεία της οικονομικής οντότητας.
- ΔΛΠ 19 Αναθεωρημένο (Τροποποίηση) «Παροχές σε Εργαζομένους». Η περιορισμένου σκοπού τροποποίηση εφαρμόζεται σε εισφορές των εργαζομένων ή τρίτων μερών στα προγράμματα καθορισμένων παροχών και απλοποιούν την λογιστικοποίηση των εισφορών όταν είναι ανεξάρτητες του αριθμού των ετών που παρέχεται η εργασία, για παράδειγμα, εισφορές εργαζομένων που υπολογίζονται βάση ενός σταθερού ποσοστού του μισθού. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στον Όμιλο.
- Ετήσιες Βελτιώσεις σε ΔΠΧΑ 2014:

Οι τροποποιήσεις που παρατίθενται παρακάτω περιγράφουν τις βασικές αλλαγές σε τέσσερα ΔΠΧΑ. Η υιοθέτηση τους δεν έχει σημαντική επίδραση στον Όμιλο.

- ΔΠΧΑ 5 «Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία διακρατούμενα προς πώληση και διακοπείσες δραστηριότητες». Η τροποποίηση διευκρινίζει πως όταν ένα περιουσιακό στοιχείο (ή ομάδα στοιχείων) αναταξινομείται από «διακρατούμενο προς πώληση» σε «διακρατούμενο προς διανομή», ή το αντίθετο, αυτό δεν αποτελεί αλλαγή στο σχέδιο για πώληση ή διανομή και δεν πρέπει να λογιστικοποιείται σαν αλλαγή.
- ΔΠΧΑ 7 «Χρηματοοικονομικά μέσα: Γνωστοποιήσεις». Η τροποποίηση προσθέτει συγκεκριμένες οδηγίες προκειμένου να βοηθήσει τη διοίκηση να προσδιορίσει εάν οι όροι μίας συμφωνίας για εξυπηρέτηση ενός χρηματοοικονομικού περιουσιακού στοιχείου το οποίο έχει μεταβιβαστεί συνιστούν συνεχιζόμενη ανάμειξη και διευκρινίζει πως οι επιπρόσθετες γνωστοποιήσεις που απαιτούνται βάσει της τροποποίησης του ΔΠΧΑ 7 «Γνωστοποιήσεις – Συμψηφισμός χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων» δεν απαιτείται για όλες τις ενδιάμεσες περιόδους, εκτός εάν απαιτείται από το ΔΛΠ 34.
- ΔΛΠ 19 «Παροχές σε εργαζομένους». Η τροποποίηση διευκρινίζει πως, όταν προσδιορίζεται το επιτόκιο προεξόφλησης για τις υποχρεώσεις παροχών προσωπικού μετά την έξοδο από την υπηρεσία, το σημαντικό είναι το νόμισμα στο οποίο παρουσιάζονται οι υποχρεώσεις και όχι η χώρα στην οποία αυτές προκύπτουν.
- ΔΛΠ 34 «Ενδιάμεση χρηματοοικονομική αναφορά». Η τροποποίηση διευκρινίζει την έννοια του «πληροφόρηση που γνωστοποιείται οπουδήποτε αλλού στην ενδιάμεση χρηματοοικονομική αναφορά» που αναφέρεται στο πρότυπο.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

- *ΔΠΧΑ 11 (Τροποποίηση) «Από κοινού Συμφωνίες».* Αυτή η τροποποίηση απαιτεί από έναν επενδυτή να εφαρμόσει την μέθοδο της εξαγοράς όταν αποκτά συμμετοχή σε μία από κοινού δραστηριότητα η οποία αποτελεί μία 'επιχείρηση'. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στον Όμιλο.
- *ΔΛΠ 16 και ΔΛΠ 38 (Τροποποιήσεις) «Διευκρίνιση των Επιτρεπών Μεθόδων Απόσβεσης».* Αυτή η τροποποίηση διευκρινίζει ότι η χρήση μεθόδων βασισμένων στα έσοδα δεν είναι κατάλληλες για τον υπολογισμό των αποσβέσεων ενός περιουσιακού στοιχείου και επίσης διευκρινίζει πως τα έσοδα δεν θεωρούνται κατάλληλη βάση επιμέτρησης της ανάλωσης των οικονομικών οφελών που ενσωματώνονται σε ένα άυλο περιουσιακό στοιχείο. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στον Όμιλο.
- *ΔΛΠ 27 (Τροποποίηση) «Ατομικές οικονομικές καταστάσεις».* Αυτή η τροποποίηση επιτρέπει στις οικονομικές οντότητες να χρησιμοποιούν την μέθοδο της καθαρής θέσης προκειμένου να λογιστικοποιήσουν τις επενδύσεις σε θυγατρικές, κοινοπραξίες και συγγενείς στις ατομικές τους χρηματοοικονομικές καταστάσεις και επίσης ξεκαθαρίζει τον ορισμό των ατομικών χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στον Όμιλο.
- *ΔΛΠ 1 (Τροποποιήσεις) "Γνωστοποιήσεις".* Οι τροποποιήσεις διευκρινίζουν τις οδηγίες του ΔΛΠ 1 σχετικά με τις έννοιες της σημαντικότητας και της συγκέντρωσης, την παρουσίαση των μερικών αθροισμάτων, την δομή των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και τις γνωστοποιήσεις των λογιστικών πολιτικών. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στον Όμιλο.

Πρότυπα και Διερμηνείες υποχρεωτικά για μεταγενέστερες περιόδους:

- *ΔΠΧΑ 15 «Έσοδα από Συμβόλαια με Πελάτες» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2018).* Το ΔΠΧΑ 15 εκδόθηκε τον Μάιο 2014. Σκοπός του προτύπου είναι να παρέχει ένα ενιαίο, κατανοητό μοντέλο αναγνώρισης των εσόδων από όλα τα συμβόλαια με πελάτες ώστε να βελτιώσει τη συγκρισιμότητα μεταξύ εταιρειών του ίδιου κλάδου, διαφορετικών κλάδων και διαφορετικών κεφαλαιαγορών. Περιλαμβάνει τις αρχές που πρέπει να εφαρμόσει μία οικονομική οντότητα για να προσδιορίσει την επιμέτρηση των εσόδων και τη χρονική στιγμή της αναγνώρισής τους. Η βασική αρχή είναι ότι μία οικονομική οντότητα θα αναγνωρίσει τα έσοδα με τρόπο που να απεικονίζει τη μεταβίβαση των αγαθών ή υπηρεσιών στους πελάτες στο ποσό το οποίο αναμένει να δικαιούται σε αντάλλαγμα για αυτά τα αγαθά ή τις υπηρεσίες. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης του ΔΠΧΑ 15 στις χρηματοοικονομικές του καταστάσεις. Το πρότυπο δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- *ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά μέσα» και μεταγενέστερες τροποποιήσεις στο ΔΠΧΑ 9 και ΔΠΧΑ 7 (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2018).* Το ΔΠΧΑ 9 αντικαθιστά το ΔΛΠ 39 που αφορά στην ταξινόμηση και επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων και συμπεριλαμβάνει επίσης ένα μοντέλο αναμενόμενων πιστωτικών ζημιών το οποίο αντικαθιστά το μοντέλο των πραγματοποιημένων πιστωτικών ζημιών που εφαρμόζεται σήμερα. Το ΔΠΧΑ 9 "Λογιστική Αντιστάθμισης" καθιερώνει μία προσέγγιση της λογιστικής αντιστάθμισης βασισμένη σε αρχές και αντιμετωπίζει ασυνέπειες και αδυναμίες στο τρέχον μοντέλο του ΔΛΠ 39. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης του ΔΠΧΑ 9 στις χρηματοοικονομικές του καταστάσεις. Το ΔΠΧΑ 9 δεν μπορεί να εφαρμοστεί νωρίτερα από τον Όμιλο διότι δεν έχει υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- *ΔΠΧΑ 16 «Μισθώσεις» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2019).* Το ΔΠΧΑ 16 εκδόθηκε τον Ιανουάριο του 2016 και αντικαθιστά το ΔΛΠ 17. Σκοπός του προτύπου είναι να εξασφαλίσει ότι οι μισθωτές και οι εκμισθωτές παρέχουν χρήσιμη πληροφόρηση που παρουσιάζει εύλογα την ουσία των συναλλαγών που αφορούν μισθώσεις. Το ΔΠΧΑ 16 εισάγει ένα ενιαίο μοντέλο για το λογιστικό χειρισμό από την πλευρά του μισθωτή, το οποίο απαιτεί ο μισθωτής να αναγνωρίζει περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις για όλες τις συμβάσεις μισθώσεων με διάρκεια άνω των 12 μηνών, εκτός εάν το υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο είναι μη σημαντικής αξίας. Σχετικά με το λογιστικό χειρισμό από την πλευρά του εκμισθωτή, το ΔΠΧΑ 16 ενσωματώνει ουσιαστικά τις απαιτήσεις του ΔΛΠ 17. Επομένως, ο εκμισθωτής συνεχίζει να κατηγοριοποιεί τις συμβάσεις μισθώσεων σε

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

λειτουργικές και χρηματοδοτικές μισθώσεις, και να ακολουθεί διαφορετικό λογιστικό χειρισμό για κάθε τύπο σύμβασης. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης του ΔΠΧΑ 16 στις χρηματοοικονομικές του καταστάσεις. Το πρότυπο δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

- ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 12 και ΔΛΠ 28 (Τροποποιήσεις) “Εταιρείες επενδύσεων: Εφαρμογή της απαλλαγής από την υποχρέωση ενοποίησης” (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2016). Οι τροποποιήσεις διευκρινίζουν την εφαρμογή της απαλλαγής των εταιρειών επενδύσεων και των θυγατρικών τους από την υποχρέωση ενοποίησης. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- ΔΛΠ 12 (Τροποποιήσεις) «Αναγνώριση αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων σε μη πραγματοποιηθείσες ζημιές» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2017). Οι τροποποιήσεις διευκρινίζουν τον λογιστικό χειρισμό σχετικά με την αναγνώριση αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων σε μη πραγματοποιηθείσες ζημιές που έχουν προκύψει από δάνεια που επιμετρώνται στην εύλογη αξία. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- ΔΛΠ 7 (Τροποποιήσεις) «Γνωστοποιήσεις» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2017). Οι τροποποιήσεις εισάγουν υποχρεωτικές γνωστοποιήσεις που παρέχουν τη δυνατότητα στους χρήστες των χρηματοοικονομικών καταστάσεων να αξιολογήσουν τις μεταβολές των υποχρεώσεων που προέρχονται από χρηματοδοτικές δραστηριότητες. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- ΔΠΧΑ 2 (Τροποποιήσεις) “Ταξινόμηση και επιμέτρηση συναλλαγών που αφορούν παροχές που εξαρτώνται από την αξία των μετοχών” (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2018). Η τροποποίηση παρέχει διευκρινήσεις σχετικά με την βάση επιμέτρησης όσον αφορά παροχές που εξαρτώνται από την αξία των μετοχών και διακανονίζονται σε μετρητά και τον λογιστικό χειρισμό σχετικά με τροποποιήσεις σε όρους που μεταβάλλουν μία παροχή που διακανονίζεται σε μετρητά σε παροχή που διακανονίζεται σε συμμετοχικούς τίτλους. Επιπλέον εισάγουν μία εξαίρεση όσον αφορά τις αρχές του ΔΠΧΑ 2 με βάση την οποία μία παροχή θα πρέπει να αντιμετωπίζεται σαν να επρόκειτο να διακανονιστεί εξ ολοκλήρου σε συμμετοχικούς τίτλους, στις περιπτώσεις όπου ο εργοδότης υποχρεούται να παρακρατά ένα ποσό προς κάλυψη των φορολογικών υποχρεώσεων των εργαζομένων που προκύπτουν από παροχές που εξαρτώνται από την αξία των μετοχών και να το αποδίδει στις φορολογικές αρχές. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

3. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

Οι δραστηριότητες του Ομίλου επικεντρώνονται πρωτίστως στον κλάδο Δύλισης (συμπεριλαμβανομένων και των Χημικών) και Εμπορίας Πετρελαίου και δευτερευόντως στους κλάδους της Έρευνας Υδρογονανθράκων και Παραγωγής και Εμπορίας Ηλεκτρικής Ενέργειας. Ως εκ τούτου, ο Όμιλος εκτίθεται σε διάφορους χρηματοοικονομικούς κινδύνους και κινδύνους σχετιζόμενους με την αγορά πετρελαιοειδών, όπως κινδύνους διακύμανσης των συναλλαγματικών ισοτιμιών, της τιμής των πετρελαιοειδών στις διεθνείς αγορές και των επιτοκίων, πιστωτικό κίνδυνο καθώς και κίνδυνο ρευστότητας και ταμειακών ροών. Συμβαδίζοντας με διεθνείς πρακτικές και μέσα στα πλαίσια της εκάστοτε τοπικής αγοράς και νομικού πλαισίου, το γενικό πρόγραμμα διαχείρισης κινδύνων του Ομίλου εστιάζεται στην μείωση πιθανής έκθεσης στη μεταβλητότητα της αγοράς και / ή στην μετρίαση οποιασδήποτε αρνητικής επίδρασης στη χρηματοοικονομική θέση του Ομίλου, στο βαθμό που αυτό είναι εφικτό. Σε γενικές γραμμές, τα θέματα που επηρεάζουν τη λειτουργία του Ομίλου, συνοψίζονται παρακάτω:

Μακροοικονομικό Περιβάλλον: Έπειτα από επτά χρόνια οικονομικής πίεσης και αποσταθεροποίησης, το επιχειρησιακό και οικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα χαρακτηρίζεται ακόμη από ιδιαίτερες προκλήσεις. Μετά από μια ήπια ανάκαμψη εντός του 2014, η ελληνική οικονομία επέστρεψε σε ύφεση μέσα στο 2015 κυρίως λόγω πολιτικής και οικονομικής αστάθειας. Η εφαρμογή περιορισμών στις κινήσεις κεφαλαίου από την 28^η Ιουνίου

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

και έπειτα, οδήγησε σε ελλείψεις ρευστότητας ενώ η επίτευξη συμφωνίας για ένα νέο πρόγραμμα οικονομικής στήριξης τον Αύγουστο του 2015 συνοδεύτηκε από επιπρόσθετα μέτρα δημοσιονομικής προσαρμογής.

Η συμφωνία με τους διεθνείς πιστωτές για πρόγραμμα στήριξης ύψους €86δισ τον Αύγουστο του 2015, και η ανακεφαλαιοποίηση των τεσσάρων συστημικών τραπεζών το Δεκέμβριο του 2015, αποτέλεσαν τους κύριους πυλώνες προς τη σταθεροποίηση του μακροοικονομικού και χρηματοοικονομικού περιβάλλοντος στην Ελλάδα. Επίσημες εκτιμήσεις προβλέπουν εκ νέου εγχώρια ανάπτυξη μέσα στο δεύτερο εξάμηνο του 2016 καθώς η εμπιστοσύνη των καταναλωτών αναμένεται να ενισχυθεί και ορισμένες δομικές αλλαγές προβλέπεται να μεταβάλλουν την παρούσα κατάσταση στην οικονομία ευνοώντας τις επενδύσεις. Ο πληθωρισμός προβλέπεται να παραμείνει σε χαμηλά επίπεδα λόγω της πίεσης την οποία δέχεται αυτή τη στιγμή η οικονομία, ενώ η ανεργία πιθανότατα θα μειωθεί σταδιακά.

Αν και το πρόγραμμα στήριξης στοχεύει στη μείωση του κινδύνου οικονομικής αποσταθεροποίησης της Ελλάδας, παραμένει σε κάθε περίπτωση υπαρκτός ο κίνδυνος αναφορικά με την ορθή υλοποίηση του, γεγονός που αντικατοπτρίζεται στις αξιολογήσεις κινδύνου και τη διαμόρφωση τιμών στις κεφαλαιαγορές μετοχών και χρέους. Η ορθή εφαρμογή του προγράμματος και οι επιδράσεις του στην οικονομία βρίσκονται εκτός ελέγχου του Ομίλου. Η Διοίκηση του Ομίλου αξιολογεί συνεχώς την κατάσταση και τις πιθανές μελλοντικές εξελίξεις προκειμένου να διασφαλίσει τη λήψη όλων των απαιτούμενων μέτρων για την ελαχιστοποίηση τυχόν επιπτώσεων στις δραστηριότητες του Ομίλου στην Ελλάδα.

Εξασφάλιση τροφοδοσίας με αργά πετρέλαια: Οι εξελίξεις που έλαβαν χώρα κατά τα τελευταία 2 χρόνια στις διεθνείς και περιφερειακές αγορές, οδήγησαν σε μείωση του κόστους πρώτων υλών για τον Όμιλο, καθώς και σε διευρυμένη δυνατότητα επιλογής προμηθευτών. Οι διεθνείς τιμές αναφοράς του αργού πετρελαίου σημείωσαν πτώση περίπου 70% σε σχέση με το υψηλό όριο του Ιουνίου 2014. Αποτέλεσμα των εξελίξεων αυτών είναι η μείωση του κόστους εφοδιασμού με αργό πετρέλαιο, τόσο βαρέων αργών υψηλού θείου αλλά και ελαφριών αργών χαμηλού θείου, τα οποία αποτελούν την κύρια πρώτη ύλη για διυλιστήρια υψηλής πολυπλοκότητας όπως αυτά του Ομίλου ΕΛ.ΠΕ, βελτιώνοντας με αυτό τον τρόπο την ανταγωνιστικότητα των διυλιστηρίων στη Μεσόγειο συγκριτικά με αντίστοιχες εταιρείες παγκοσμίως. Ο Όμιλος κατάφερε να επωφεληθεί από τις εξελίξεις διαφοροποιώντας το μείγμα εφοδιασμού σε σχέση με προηγούμενα χρόνια. Από την άλλη πλευρά ωστόσο, η υποχρέωση διατήρησης υψηλών, σε σχέση με τη μηνιαία χρήση, αποθεμάτων ασφαλείας, έχει οδηγήσει τα δύο τελευταία χρόνια σε ζημίες από απομείωση της αξίας των αποθεμάτων του Ομίλου.

Χρηματοδότηση δραστηριοτήτων: Σύμφωνα με τις παραπάνω προτεραιότητες και το μεσοπρόθεσμο πλάνο χρηματοδότησης, ο Όμιλος διατηρεί μια αναλογία μακροπρόθεσμων, μεσοπρόθεσμων και βραχυπρόθεσμων δανείων, λαμβάνοντας υπ' όψιν την πιστοδοτική δυνατότητα των τραπεζών και των αγορών κεφαλαίου, τη διαχείριση των χρηματοροών, καθώς και εμπορικές παραμέτρους. Το 70% του συνολικού καθαρού δανεισμού περίπου, χρηματοδοτείται από μεσοπρόθεσμες και μακροπρόθεσμες γραμμές πίστωσης ενώ το υπόλοιπο χρηματοδοτείται από βραχυπρόθεσμο δανεισμό. Αναλυτικότερη αναφορά γίνεται στη Σημ. 18, «Δανεισμός».

Διαχείριση κεφαλαίων: Ο Όμιλος συνολικά απασχολεί κεφάλαια ύψους, περίπου €3,6δισ., τα οποία καλύπτουν τις υψηλές επενδύσεις του σε πάγια στοιχεία, το μερίδιο (35%) στον Όμιλο ΔΕΠΑ, καθώς και τις ανάγκες για κεφάλαιο κίνησης. Ως αποτέλεσμα του επενδυτικού πλάνου της περιόδου 2007- 2012, το επίπεδο καθαρού δανεισμού κυμαίνεται στο 50% των συνολικών απασχολούμενων κεφαλαίων, ενώ το υπόλοιπο χρηματοδοτείται από ίδια κεφάλαια. Ο Όμιλος έχει ξεκινήσει διαδικασία μείωσης του επιπέδου καθαρού δανεισμού μέσω της αξιοποίησης των αυξημένων λειτουργικών χρηματοροών που προκύπτουν από τη λειτουργία του νέου διυλιστηρίου Ελευσίνας, ενώ σκοπεύει να το μειώσει ακόμη περισσότερο μέσω των αναμενόμενων εσόδων από την πώληση της συμμετοχής του στο ΔΕΣΦΑ. Οι κινήσεις αυτές αναμένεται να οδηγήσουν σε χαμηλότερο δείκτη Δανείων προς Ίδια Κεφάλαια, καλύτερη αντιστοίχιση των ημερομηνιών λήξης των στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού, καθώς και σε χαμηλότερο κόστος δανεισμού.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Προσδιορισμός των ευλόγων αξιών

Ο παρακάτω πίνακας παρουσιάζει τα χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού και υποχρεώσεων που επιμετρούνται στην εύλογη αξία, ανά μέθοδο επιμέτρησης. Οι διαφορετικές κατηγορίες είναι οι ακόλουθες:

- Δημοσιευόμενες τιμές αγοράς (χωρίς τροποποίηση ή αναπροσαρμογή) για χρηματοοικονομικά στοιχεία που διαπραγματεύονται σε ενεργές χρηματαγορές (επίπεδο 1)
- Τεχνικές αποτίμησης βασιζόμενες απευθείας σε δημοσιευόμενες τιμές αγοράς (εξαιρώντας τα χρηματοοικονομικά στοιχεία εκείνα που περιλαμβάνονται στο επίπεδο 1) ή υπολογιζόμενες εμμέσως από δημοσιευόμενες τιμές αγοράς για παρόμοια εργαλεία (επίπεδο 2).
- Τεχνικές αποτίμησης που δεν βασίζονται σε διαθέσιμες πληροφορίες από τρέχουσες συναλλαγές σε ενεργές χρηματαγορές (επίπεδο 3).

Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού και παθητικού που επιμετρώνται στην εύλογη αξία κατά την 30 Ιουνίου 2016 έχουν ως εξής:

	Επίπεδο 1	Επίπεδο 2	Επίπεδο 3	Σύνολο
Στοιχεία ενεργητικού				
Παράγωγα προς πώληση	-	-	-	-
Παράγωγα πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	11.540	-	11.540
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	3.493	-	-	3.493
	3.493	11.540	-	15.033
Στοιχεία υποχρεώσεων				
Παράγωγα προς πώληση	-	-	-	-
Παράγωγα πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	-	-
	-	-	-	-

Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού και παθητικού που επιμετρώνται στην εύλογη αξία κατά την 31 Δεκεμβρίου 2015 έχουν ως εξής:

	Επίπεδο 1	Επίπεδο 2	Επίπεδο 3	Σύνολο
Στοιχεία ενεργητικού				
Παράγωγα προς πώληση	-	-	-	-
Παράγωγα πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	-	-
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	523	-	-	523
	523	-	-	523
Στοιχεία υποχρεώσεων				
Παράγωγα προς πώληση	-	-	-	-
Παράγωγα πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	34.814	-	34.814
	-	34.814	-	34.814

Η εύλογη αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που διαπραγματεύονται σε ενεργές χρηματαγορές, προσδιορίζεται με βάση τις δημοσιευόμενες τιμές που ισχύουν κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. «Ενεργή» χρηματαγορά υπάρχει όταν υπάρχουν άμεσα διαθέσιμες και αναθεωρούμενες σε τακτά διαστήματα τιμές, που δημοσιεύονται από χρηματιστήριο, χρηματιστή, κλάδο, οργανισμό αξιολόγησης ή οργανισμό εποπτείας, οι οποίες αντιπροσωπεύουν πραγματικές και συχνά επαναλαμβανόμενες συναλλαγές και γίνονται με τους συνήθεις εμπορικούς όρους. Αυτά τα χρηματοοικονομικά εργαλεία περιλαμβάνονται στο επίπεδο 1.

Η εύλογη αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που δεν διαπραγματεύονται σε ενεργές χρηματαγορές (π.χ. συμβόλαια παραγωγών εκτός της αγοράς παραγωγών) προσδιορίζεται με την χρήση τεχνικών αποτίμησης, οι οποίες βασίζονται ως επί το πλείστον σε διαθέσιμες πληροφορίες για συναλλαγές που διενεργούνται σε ενεργές αγορές ενώ χρησιμοποιούν κατά το δυνατό λιγότερες εκτιμήσεις της οικονομικής οντότητας. Εάν όλα τα δεδομένα που απαιτούνται για την αποτίμηση των στοιχείων αυτών είναι διαθέσιμα σε ενεργές αγορές τότε αυτά περιλαμβάνονται στο επίπεδο 2.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Εάν οι τεχνικές αποτίμησης δεν βασίζονται σε διαθέσιμες αγοραίες πληροφορίες τότε τα χρηματοοικονομικά εργαλεία περιλαμβάνονται στο επίπεδο 3.

Τεχνικές που χρησιμοποιούνται για να επιμετρηθούν τα χρηματοοικονομικά στοιχεία περιλαμβάνουν:

- Τιμές αγοράς ή τιμές διαπραγματευτών για παρόμοια στοιχεία.
- Την εύλογη αξία των πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου εμπορευμάτων, η οποία προσδιορίζεται ως η παρούσα αξία των μελλοντικών χρηματοροών (βασισμένη σε διαθέσιμες καμπύλες απόδοσης).

Δεν υπήρξαν αλλαγές στις τεχνικές αποτίμησης που χρησιμοποιεί ο Όμιλος κατά την περίοδο.

Δεν υπήρξαν μεταφορές ποσών μεταξύ επιπέδων κατά την περίοδο.

Η εύλογη αξία των Ευρώ-ομολόγων σε ευρώ την 30 Ιουνίου 2016 ήταν €800εκατ. ενώ η λογιστική τους αξία ήταν €796εκατ. Η εύλογη αξία του υπόλοιπου δανεισμού, προσεγγίζει τη λογιστική του αξία καθώς η επίδραση της προεξόφλησης δεν είναι σημαντική.

Οι λογιστικές αξίες των παρακάτω χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων προσεγγίζουν την εύλογη τους αξία:

- Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις
- Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα
- Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΤΟΜΕΑ

Οι πωλήσεις και τα κέρδη ανά τομέα δραστηριότητας έχουν ως ακολούθως:

Πωλήσεις	30 Ιουνίου 2016			30 Ιουνίου 2015		
	Σύνολο	Ενδο-ομιλικές	Καθαρές	Σύνολο	Ενδο-ομιλικές	Καθαρές
Δύλιση	2.528.689	692.160	1.836.529	3.412.017	1.184.084	2.227.933
Λιανική Εμπορία	978.661	3.838	974.823	1.304.860	3.558	1.301.302
Χημικά	126.042	-	126.042	130.517	-	130.517
Αέριο & Ενέργεια	901	-	901	941	-	941
Λοιπά	6.874	5.359	1.515	7.182	3.853	3.329
Σύνολο	3.641.167	701.357	2.939.810	4.855.517	1.191.495	3.664.021

Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)	Για την περίοδο που έληξε		
	Σημείωση	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015
Δύλιση		180.264	153.127
Λιανική Εμπορία		14.189	17.123
Έρευνα & Παραγωγή		(4.071)	(1.611)
Χημικά		46.530	36.392
Αέριο & Ενέργεια		(5.111)	551
Λοιπά		(1.330)	(172)
Σύνολο		230.471	205.410
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	7	10.871	(20.682)
Κέρδη / (ζημιές) από επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις και κοινοπραξίες	8	2.360	10.962
Καθαρά αποτελέσματα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	6	(98.251)	(100.440)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων		145.451	95.250
Φόρος εισοδήματος		(41.753)	(29.017)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου		103.698	66.233
(Κέρδη) / ζημιές σε μετόχους μειοψηφίας		3.167	41
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου αποδιδόμενα στους ιδιοκτήτες της μητρικής		106.865	66.274

Δεν έχουν σημειωθεί αλλαγές στον ορισμό ή στη βάση μέτρησης του κέρδους ή ζημίας των τομέων σε σχέση με τις ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που δημοσιεύτηκαν στις 31 Δεκεμβρίου 2015.

Οι ενδο-ομιλικές πωλήσεις αφορούν κυρίως πωλήσεις από τον τομέα Δύλισης προς τους άλλους τομείς και έχουν γίνει με τους συνήθεις εμπορικούς όρους που ακολουθεί ο Όμιλος για αντίστοιχες συναλλαγές με τρίτους.

Δεν έχουν σημειωθεί σημαντικές αλλαγές στον ορισμό των τομέων ή στην ανάλυση ανά τομέα των συνόλων ενεργητικού και παθητικού σε σχέση με τις ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που δημοσιεύτηκαν στις 31 Δεκεμβρίου 2015.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

5. ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ/(ΕΞΟΔΑ) ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΚΕΡΔΗ/(ΖΗΜΙΕΣ)

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Έσοδα από αποσβέσεις επιχορηγήσεων	703	1.032	350	511
Υπηρεσίες προς τρίτους	2.497	1.385	1.732	714
Έσοδα από ενοίκια	6.588	5.534	3.271	2.629
Κέρδη / (ζημιές) από πώληση ενσώματων παγίων στοιχείων - καθαρά	75	3	26	39
Έσοδα ασφαλιστικών αποζημιώσεων	286	705	230	705
Κόστος εθελουσίας εξόδου	(309)	(965)	(187)	(965)
Προεξόφληση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	13.500	-	13.500	-
Λοιπά έσοδα / (έξοδα)	(761)	(768)	(547)	(464)
Σύνολο λοιπών εσόδων / (εξόδων)	22.579	6.926	18.375	3.169
Απομείωση επένδυσης σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	(5.500)	-	(5.500)	-
Λοιπά κέρδη / (ζημιές)	-	1.264	-	706
Σύνολο λοιπών εσόδων / (εξόδων) - καθαρά	17.079	8.190	12.875	3.875

Τα λοιπά έσοδα / (έξοδα)- καθαρά συμπεριλαμβάνουν έσοδα ή έξοδα που δεν σχετίζονται με τις εμπορικές συναλλαγές του Ομίλου.

6. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ (ΕΞΟΔΑ)/ ΕΣΟΔΑ- ΚΑΘΑΡΑ

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Έσοδα από τόκους	2.411	4.817	423	2.382
Έξοδα τόκων και λοιπά χρηματοοικονομικά έξοδα	(100.662)	(105.257)	(50.245)	(52.952)
Χρηματοοικονομικά (έξοδα) / έσοδα - καθαρά	(98.251)	(100.440)	(49.822)	(50.570)

7. ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΑΠΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ

Τα κέρδη από συναλλαγματικές διαφορές αξίας €11 εκατ. προέρχονται κυρίως από την αποπληρωμή δανειακών υποχρεώσεων του Ομίλου σε ξένο νόμισμα (US\$). Τα λειτουργικά κέρδη και ζημιές από συναλλαγματικές διαφορές σε συναλλαγές που δε σχετίζονται με τη χρηματοδότηση του Ομίλου, συμπεριλαμβάνονται στα λειτουργικά αποτελέσματα.

8. ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

Τα ποσά απεικονίζουν τη συμμετοχή του Ομίλου στο καθαρό αποτέλεσμα συνδεδεμένων επιχειρήσεων που ενοποιούνται βάσει της μεθόδου της καθαρής θέσης και αναλύονται ως ακολούθως:

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Δημόσια Επιχείρηση Αερίου (ΔΕΠΑ)	11.698	12.509	7.230	2.709
Elpedison B.V.	(4.841)	(11.711)	(1.872)	(4.369)
Λοιπές συνδεδεμένες	(4.497)	10.164	(2.280)	4.521
Σύνολο	2.360	10.962	3.078	2.861

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Η σημαντικότερη πληροφόρηση σε σχέση με τα αποτελέσματα του Ομίλου ΔΕΠΑ, όπως προκύπτει από τις μη ελεγμένες συνοπτικές ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις είναι η ακόλουθη:

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
EBITDA	121.132	71.591	45.772	26.231
Κέρδη προ φόρων	87.200	39.894	28.782	8.876
Φόρος εισοδήματος	(20.627)	(4.154)	(8.125)	(1.135)
Καθαρά κέρδη περιόδου	66.573	35.740	20.657	7.741
Αποτέλεσμα συμμετοχής Ομίλου	11.698	12.509	7.230	2.709

Το αποτέλεσμα από τη συμμετοχή του Ομίλου στον Όμιλο ΔΕΠΑ βασίζεται σε αναφορές που προορίζονται για τη διοίκηση και οι οποίες δεν έχουν επισκοπηθεί ή ελεγχθεί από εξωτερικό ελεγκτή. Διαφορές που μπορεί να προκύψουν μεταξύ ελεγμένου και ανέλεγκτου αποτελέσματος ενσωματώνονται στα αποτελέσματα του Ομίλου στην επόμενη χρήση.

Πώληση ΔΕΣΦΑ

Στις 16 Φεβρουαρίου 2012, τα Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε και το ΤΑΙΠΕΔ, συμφώνησαν να ξεκινήσουν κοινή διαδικασία πώλησης του ποσοστού τους στον Όμιλο ΔΕΠΑ, με στόχο να πουλήσουν σε σύνολο το 100% των δραστηριοτήτων εφοδιασμού και εμπορίας, τη συμμετοχή τους σε περιφερειακές εταιρείες εμπορίας (ΔΕΠΑ Α.Ε και τις ΕΠΑ), καθώς και το 66% της συμμετοχής στο δίκτυο μεταφοράς υψηλής πίεσης (ΔΕΣΦΑ Α.Ε.). Η συμφωνία αυτή εγκρίθηκε από τη Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε, στις 30 Ιανουαρίου 2012.

Η διαδικασία πώλησης κατέληξε σε 3 μη-δεσμευτικές προσφορές για τον ΔΕΣΦΑ, οι οποίες παρελήφθησαν στις 5 Νοεμβρίου 2012, ενώ στο τελικό στάδιο προκρίθηκε μια δεσμευτική προσφορά για την αγορά του 66% του ΔΕΣΦΑ, από την εταιρεία SOCAR (Εθνική εταιρεία πετρελαίου και αερίου του Αζερμπαϊτζάν). Η τελική προσφορά της SOCAR ανέρχεται στα €400 εκατ. για το 66% του ΔΕΣΦΑ, το οποίο σημαίνει €212,1 εκατ. για το 35%, το οποίο ανήκει στα Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. Με δεδομένο ότι με την παρούσα δομή, ο ΔΕΣΦΑ Α.Ε. είναι 100% θυγατρική της ΔΕΠΑ Α.Ε, για να ολοκληρωθεί η συναλλαγή, ο ΔΕΣΦΑ θα πρέπει να αποσχιστεί, μέσω διανομής μετοχών (η οποία θα αντιμετωπιστεί ως μείωση κεφαλαίου της ΔΕΠΑ Α.Ε.), στους 2 υπάρχοντες μετόχους/πωλητές (δηλ. Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε 35% και ΤΑΙΠΕΔ 65%). Στη συνέχεια, και όταν εξασφαλιστούν όλες οι απαραίτητες εγκρίσεις από τις αρμόδιες αρχές, η SOCAR θα αγοράσει το 35% κατευθείαν από την Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. και 31% από το ΤΑΙΠΕΔ.

Στις 2 Αυγούστου 2013 το Διοικητικό Συμβούλιο της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. αξιολόγησε την προσφορά για την πώληση του ποσοστού συμμετοχής (35%) στο ΔΕΣΦΑ ως αποδεκτή και για το λόγο αυτό συγκάλεσε Έκτακτη Γενική Συνέλευση Μετόχων, η οποία πραγματοποιήθηκε στις 2 Σεπτεμβρίου 2013 και ενέκρινε τη συναλλαγή.

Τη μέρα πριν από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛ.ΠΕ Α.Ε., την 1 Αυγούστου 2013, το Διοικητικό Συμβούλιο του ΤΑΙΠΕΔ αποδέχθηκε ομόφωνα την τελική προσφορά της SOCAR.

Η Συμφωνία Αγοράς Μετοχών (ΣΑΜ) για την πώληση του 66% του μετοχικού κεφαλαίου του ΔΕΣΦΑ υπεγράφη από ΤΑΙΠΕΔ, ΕΛΠΕ και SOCAR (αντισυμβαλλόμενα μέρη της ΣΑΜ) στις 21 Δεκεμβρίου 2013. Σύμφωνα με αυτή τη συμφωνία, τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις των μερών εξαρτώνται από ορισμένα γεγονότα (Όροι), όπως την έγκριση της συναλλαγής από την ΕΕ ή τις εθνικές αρχές ανταγωνισμού (όπως ισχύει) και την πιστοποίηση του ΔΕΣΦΑ από τη Ρυθμιστική Αρχή Ενέργειας της Ελληνικής Δημοκρατίας («ΡΑΕ»), σύμφωνα με το άρθρο 65 του Ν. 4001/2011 ("Ενεργειακός νόμος»). Στις 29 Σεπτεμβρίου 2014 η ΡΑΕ εξέδωσε την πιστοποίηση του ΔΕΣΦΑ και την 1 Οκτωβρίου 2014 ενημερώθηκε σχετικά η Γενική Διεύθυνση Ανταγωνισμού της Ευρωπαϊκής Επιτροπής. Στις 5 Νοεμβρίου 2014, η Ευρωπαϊκή Επιτροπή ξεκίνησε σε βάθος έρευνα. Η έκταση των υποχρεώσεων που μπορεί να απαιτηθούν να αναλάβει η SOCAR και ο ακριβής χρόνος που θα χρειαστεί η Ευρωπαϊκή Επιτροπή για να εκδώσει απόφαση δεν μπορούν να ελεγχθούν από τα συμβαλλόμενα μέρη. Στις 27 Ιουλίου 2015 τα αντισυμβαλλόμενα μέρη της ΣΑΜ έκαναν χρήση της Προσθήκης 2, βάσει της οποίας η ημερομηνία διακοπής της ΣΑΜ επεκτάθηκε έως τις 21 Δεκεμβρίου 2015, ενώ στις 16 Δεκεμβρίου 2015 έγινε χρήση της Προσθήκης 3 για την επιπλέον επέκταση της ΣΑΜ έως τις 30 Σεπτεμβρίου 2016. Κατόπιν της εν λόγω συμφωνίας, η ισχύς της εγγυητικής καλής εκτέλεσης της SOCAR παρατάθηκε αναλόγως.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Παρά το γεγονός ότι τα συμβαλλόμενα μέρη αναλαμβάνουν δεσμεύσεις που ισχύουν από την ημερομηνία υπογραφής της συμφωνίας, η αποτελεσματικότητα του συνόλου των διατάξεων της συμφωνίας (συμπεριλαμβανομένης της μεταφοράς των μετοχών και την πληρωμή του τιμήματος), εξακολουθεί να υπόκειται σε όρους, μερικοί από τους οποίους βρίσκονται πέρα από τον έλεγχο των συμβαλλόμενων μερών και, ως εκ τούτου, η ολοκλήρωση της συναλλαγής παραμένει σε αναστολή και εξαρτάται από την ικανοποίηση των όρων αυτών.

Ο Όμιλος ενοποιεί τον όμιλο της ΔΕΠΑ με τη μέθοδο της καθαρής θέσης και η αξία της συμμετοχής στη συνοπτική ενοποιημένη χρηματοοικονομική πληροφόρηση την 30^η Ιουνίου 2016, η οποία αντικατοπτρίζει το 35% στον όμιλο ΔΕΠΑ, ανέρχεται στα €607 εκατ. Επιπρόσθετα, η αξία της συμμετοχής στην ΔΕΠΑ, στη συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση της μητρικής εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε, ανέρχεται στα €237 εκατ. Η επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις θα καθοριστεί με βάση τη δομή της συναλλαγής (προς το παρόν η ΣΑΜ προβλέπει μια διαδικασία απόσχισης) και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης της.

Δεδομένου ότι η συναλλαγή μπορεί να ολοκληρωθεί μόνο μετά την έγκριση των αρμοδίων αρχών και ότι δεν είναι γνωστό χρονικά πότε θα ολοκληρωθούν οι εγκρίσεις καθώς και η διαδικασία απόσχισης του ΔΕΣΦΑ, η διοίκηση του Ομίλου, θεωρεί σωστό να διατηρήσει στις 30 Ιουνίου 2016 την πολιτική, σύμφωνα με την οποία, η συμμετοχή στον όμιλο ΔΕΠΑ λογίζεται ως επένδυση σε συνδεδεμένη επιχείρηση.

9. ΦΟΡΟΙ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Φόρος χρήσης	(5.287)	(3.133)	(4.311)	(1.942)
Αναβαλλόμενος φόρος	(36.466)	(25.884)	(27.249)	(16.393)
Φόροι	(41.753)	(29.017)	(31.560)	(18.335)

Ο βασικός φορολογικός συντελεστής για τις ανώνυμες εταιρείες στην Ελλάδα για την περίοδο που έληξε 30 Ιουνίου 2016, είναι 29% (31 Δεκεμβρίου 2015: 29%).

Για τις χρήσεις 2011 έως και 31 Δεκεμβρίου 2015, οι ελληνικές εταιρείες υπόκεινται σε ετήσιο φορολογικό έλεγχο από τους τακτικούς τους ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές, ως προς τη συμμόρφωσή τους με τις διατάξεις της κείμενης φορολογικής νομοθεσίας (Έλεγχος φορολογικού πιστοποιητικού). Το αποτέλεσμα αυτού του ελέγχου οδηγεί στην έκδοση φορολογικού πιστοποιητικού, το οποίο εφόσον πληρούνται οι σχετικές προϋποθέσεις υποκαθιστά τον έλεγχο από τη δημόσια αρχή, η οποία όμως διατηρεί το δικαίωμα μεταγενέστερου ελέγχου χωρίς να περαιώνει τις φορολογικές της υποχρεώσεις για την οικεία διαχειριστική χρήση. Όλες οι θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου με έδρα την Ελλάδα ελέγχθηκαν από τους αντίστοιχους ορκωτούς ελεγκτές και έλαβαν πιστοποιητικό φορολογικής συμμόρφωσης με γνώμη χωρίς επιφύλαξη, έως και τη χρήση που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2014.

Ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις

Οι ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις της μητρικής εταιρείας και των σημαντικότερων θυγατρικών παρουσιάζονται πιο κάτω. Ως αποτέλεσμα, οι φορολογικές τους υποχρεώσεις δεν θεωρούνται περαιωμένες.

Όνομασία Εταιρείας

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.
ΕΚΟ Α.Ε
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΚΑΥΣΙΜΑ Α.Ε.

Οικονομικές χρήσεις που έληξαν

2010
2008-2010
2010

Οι έλεγχοι για το φορολογικό έτος 2015 αναμένεται να ολοκληρωθούν τον Σεπτέμβριο του 2016. Η διοίκηση δεν αναμένει ότι θα προκύψουν σημαντικές επιπρόσθετες φορολογικές επιβαρύνσεις πέρα από αυτές που αναφέρονται και συμπεριλαμβάνονται ήδη στη συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Λοιποί φόροι

Επιπλέον, έχουν ολοκληρωθεί οι ακόλουθοι προσωρινοί φορολογικοί έλεγχοι ΦΠΑ:

- ΕΛ.ΠΕ. για την περίοδο έως και τον Δεκέμβριο 2014
- ΕΚΟ ΑΒΕΕ για την περίοδο έως και τον Ιούλιο 2014,

ενώ σε εξέλιξη βρίσκονται έλεγχοι που αφορούν σε επόμενες περιόδους για τις υπόλοιπες εταιρείες του Ομίλου.

10. ΚΕΡΔΗ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ

Τα αναπροσαρμοσμένα κέρδη ανά μετοχή δεν εμφανίζονται, καθώς δεν διαφέρουν σημαντικά από τα βασικά κέρδη ανά μετοχή. Τα βασικά κέρδη ανά μετοχή υπολογίζονται διαιρώντας το καθαρό κέρδος που αναλογεί στους μετόχους της μητρικής εταιρίας με το μέσο σταθμισμένο αριθμό μετοχών κατά τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς.

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Κέρδη/ (ζημιές) ανά μετοχή που αναλογούν στους μετόχους της Εταιρείας (σε Ευρώ ανά μετοχή)	0,35	0,22	0,24	0,16
Καθαρά κέρδη/ (ζημιές) που αναλογούν σε κοινές μετοχές (Σε χιλιάδες Ευρώ)	106.865	66.274	74.457	47.985
Μέσος αριθμός κοινών μετοχών	305.635.185	305.635.185	305.635.185	305.635.185

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

11. ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ

	Οικόπεδα	Κτίρια	Μηχ/κός εξοπλισμός	Μεταφο- ρικά μέσα	Έπιπλα και εξαρτή- ματα	Ακίνητοι- ήσεις υπό εκτέλεση	Σύνολο
Κόστος							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	286.280	875.798	4.349.294	89.587	151.942	102.372	5.855.273
Προσθήκες	10	1.103	4.787	140	3.265	68.860	78.165
Κεφαλαιοποιημένα έργα	-	2.937	14.309	2	474	(17.722)	-
Πωλήσεις/ διαγραφές	(1)	(1)	(684)	(582)	(119)	-	(1.387)
Συναλλαγματικές διαφορές	53	(163)	(179)	(5)	(19)	(1)	(314)
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	-	-	632	(1)	(72)	(4.320)	(3.761)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2015	286.342	879.674	4.368.159	89.141	155.471	149.189	5.927.976
Συσσωρευμένες αποσβέσεις							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	-	379.129	1.892.498	53.692	131.784	-	2.457.103
Αποσβέσεις	-	15.187	63.401	2.079	3.463	-	84.130
Πωλήσεις/ διαγραφές	-	-	(517)	(582)	(93)	-	(1.192)
Συναλλαγματικές διαφορές	-	(134)	(8)	(3)	(47)	-	(192)
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	-	(19)	396	-	(113)	-	264
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2015	-	394.163	1.955.770	55.186	134.994	-	2.540.113
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Ιουνίου 2015	286.342	485.511	2.412.389	33.955	20.477	149.189	3.387.863
Κόστος							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	286.567	889.226	4.526.737	90.720	160.162	63.738	6.017.150
Προσθήκες	77	618	4.167	1.215	3.163	38.377	47.617
Κεφαλαιοποιημένα έργα	1.606	1.978	25.487	24	105	(29.200)	-
Πωλήσεις/ διαγραφές	-	(74)	(2.156)	(622)	(702)	(139)	(3.693)
Συναλλαγματικές διαφορές	(289)	(526)	(266)	(3)	(8)	(75)	(1.167)
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	-	997	(6.471)	-	(20)	(3.294)	(8.788)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	287.961	892.219	4.547.498	91.334	162.700	69.407	6.051.119
Συσσωρευμένες αποσβέσεις							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	-	408.915	2.027.382	57.042	138.541	-	2.631.880
Αποσβέσεις	-	14.767	75.939	2.154	3.118	-	95.978
Πωλήσεις/ διαγραφές	-	(12)	(2.092)	(622)	(687)	-	(3.413)
Συναλλαγματικές διαφορές	-	(232)	(206)	(2)	(7)	-	(447)
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	-	-	-	-	(4)	-	(4)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	-	423.438	2.101.023	58.572	140.961	-	2.723.994
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Ιουνίου 2016	287.961	468.781	2.446.475	32.762	21.739	69.407	3.327.125

Οι «Μεταφορές και λοιπές κινήσεις», στη στήλη «Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση», συμπεριλαμβάνουν τη μεταφορά κόστους λογισμικών προγραμμάτων στα άυλα περιουσιακά στοιχεία.

Οι «Μεταφορές και λοιπές κινήσεις» στη στήλη «Μηχ/κός εξοπλισμός», συμπεριλαμβάνουν ποσό απομείωσης ύψους €8,3 εκατ. αναφορικά με τον αγωγό που συνδέει την Θεσσαλονίκη με τα Σκόπια. Ο αγωγός αποτελεί περιουσιακό στοιχείο της θυγατρικής του Ομίλου, ΒΑΡΔΑΞ Α.Ε. Η απομείωση συμπεριλαμβάνεται στη γραμμή «Κόστος πωληθέντων» των αποτελεσμάτων.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

12. ΑΨΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	Υπεραξία	Δικαιώματα μισθώσεων πρατηρίων	Λογισμικό	Δικαιώμα- τα και άδειες	Λοιπά	Σύνολο
Κόστος						
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	133.914	51.365	96.582	38.769	74.260	394.890
Προσθήκες	-	102	520	7	62	691
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις	-	(1.382)	2.996	1.232	63	2.909
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2015	133.914	50.085	100.098	40.008	74.385	398.490
Συσσωρευμένες αποσβέσεις						
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	71.829	26.138	85.717	27.260	51.968	262.912
Αποσβέσεις	-	1.851	2.391	1.005	3.903	9.150
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις	-	(779)	(97)	779	97	-
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2015	71.829	27.210	88.011	29.044	55.968	272.062
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Ιουνίου 2015	62.085	22.875	12.087	10.964	18.417	126.428
Κόστος						
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	133.914	50.276	100.705	40.016	73.812	398.723
Προσθήκες	-	70	1.120	167	12	1.369
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις	-	(156)	1.409	349	(58)	1.544
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	133.914	50.190	103.234	40.532	73.766	401.636
Συσσωρευμένες αποσβέσεις						
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	71.829	29.019	91.103	30.060	59.650	281.661
Προσθήκες	-	1.620	2.315	1.047	2.372	7.354
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις	-	-	(51)	52	-	1
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	71.829	30.639	93.367	31.159	62.022	289.016
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Ιουνίου 2016	62.085	19.551	9.867	9.373	11.744	112.620

Οι «Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις», στη στήλη «Λογισμικό», συμπεριλαμβάνουν την μεταφορά κόστους λογισμικών προγραμμάτων από τις «Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση» στα άυλα περιουσιακά στοιχεία.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

13. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Αργό πετρέλαιο	272.493	180.149
Διυλισμένα και ημιτελή προϊόντα	403.985	400.301
Πετροχημικά	19.643	22.286
Αναλώσιμα, ανταλλακτικά και λοιπές α' ύλες	83.500	83.705
- Μείον: Πρόβλεψη απομείωσης για αναλώσιμα, ανταλλακτικά και λοιπές α' ύλες	(30.827)	(24.416)
Σύνολο	748.794	662.025

Το κόστος των αποθεμάτων που συμπεριλαμβάνεται στο «Κόστος Πωληθέντων» στις 30 Ιουνίου 2016 ανέρχεται σε €2,1 δις (30 Ιουνίου 2015: €2,9 δις). Το «Κόστος πωληθέντων» συμπεριλαμβάνει επίσης ζημιά ύψους €2,9 εκατ. η οποία σχετίζεται με την απομείωση της αξίας αποθεμάτων που δεν έχουν πωληθεί ακόμη, στη καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία τους, στις 30 Ιουνίου 2016 (30 Ιουνίου 2015: €4,5 εκατ.).

Η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. υποχρεούται στην τήρηση ποσοτήτων αποθεμάτων αργών πετρελαίων και προϊόντων πετρελαιοειδών, σύμφωνα με την οδηγία της Ευρωπαϊκής Ένωσης περί αποθεμάτων ασφαλείας 90 ημερών, όπως νομοθετήθηκε με τον Ν. 3054/2002. Μέρος αυτής της υποχρέωσης έχει ανατεθεί στην ΟΤSM, θυγατρική της συνδεδεμένης ως προς τον Όμιλο εταιρείας, DMER Holdco Ltd .

14. ΠΕΛΑΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Πελάτες	550.667	504.984
- Μείον: Προβλέψεις απομείωσης	(227.870)	(211.349)
Καθαρό υπόλοιπο Πελατών	322.797	293.635
Λοιπές απαιτήσεις	469.172	471.003
- Μείον: Προβλέψεις απομείωσης	(29.667)	(34.005)
Καθαρό υπόλοιπο Λοιπών απαιτήσεων	439.505	436.998
Προπληρωθέντα έξοδα και προκαταβολές	23.050	21.509
Σύνολο	785.352	752.142

Στα πλαίσια διαχείρισης του κεφαλαίου κίνησης ο Όμιλος χρησιμοποιεί υπηρεσίες πρακτόρευσης απαιτήσεων (factoring) για την πιο έγκαιρη είσπραξη απαιτήσεων από τους πελάτες του στην Ελλάδα. Προεισπραχθείσες απαιτήσεις χωρίς δικαίωμα αναγωγής δεν συμπεριλαμβάνονται στα πιο πάνω ποσά.

Οι λοιπές απαιτήσεις περιλαμβάνουν ποσά απαιτήσεων από ΦΠΑ, προκαταβολές και παρακρατηθέντα ποσά φόρου εισοδήματος, και προκαταβολές σε προμηθευτές και εργαζομένους. Επίσης συμπεριλαμβάνονται και €54 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €54 εκατ.) βεβαιωμένων επιστροφών ΦΠΑ που έχουν παρακρατηθεί από το Τελωνείο αναφορικά με φερόμενα «ελλείμματα» αποθεμάτων πετρελαιοειδών. Σε απάντηση αυτής της ενέργειας ο Όμιλος έχει εναντιωθεί νομικά και απαιτεί και αναμένει να ανακτήσει ολόκληρο το ποσό αυτό με την περάτωση της νομικής διαδικασίας (Σημείωση 23). Οι λογιστικές αξίες των ανωτέρω απαιτήσεων αντιπροσωπεύουν την εύλογη τους αξία.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

15. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ , ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΙΣΟΔΥΝΑΜΑ ΚΑΙ ΔΕΣΜΕΥΜΕΝΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Διαθέσιμα στο ταμείο και σε τράπεζες	1.244.066	1.952.808
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.244.066	1.952.808
Δεσμευμένες καταθέσεις	168.638	155.556
Σύνολο ρευστών διαθεσίμων	1.412.704	2.108.364

Οι δεσμευμένες καταθέσεις αφορούν κυρίως κατάθεση στη Τράπεζα Πειραιώς (€156εκατ.), η οποία έχει ως σκοπό την παροχή εγγύησης προς την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων (“EIB”) για την δανειακή διευκόλυνση Β ύψους €200εκατ., η οποία έχει συναφθεί μεταξύ της Εταιρείας και της τελευταίας. Η συγκεκριμένη κατάθεση σχετίζεται επίσης με ισόποσο δάνειο από τη Τράπεζα Πειραιώς, το οποίο συμπεριλαμβάνεται στο συνολικό δανεισμό του Ομίλου.

Στις 30 Ιουνίου 2016, και σύμφωνα με το χρονοδιάγραμμα σταδιακής αποπληρωμής, το ανεξόφλητο υπόλοιπο της δανειακής διευκόλυνσης Β, ανήλθε στα €133 εκατ., ενώ το ανεξόφλητο υπόλοιπο του δανείου με την Τράπεζα Πειραιώς στα €156 εκατ. και αναμένεται να μειωθεί στα €133 εκατ. εντός των επόμενων μηνών. Η σύμβαση εγγύησης μεταξύ της Τράπεζα Πειραιώς και της EIB, έληξε στις 15 Ιουνίου 2016 και ανανεώθηκε για ένα ακόμη έτος.

Η επίπτωση του δανείου και της κατάθεσης αποτελεί ταυτόχρονη αύξηση των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού χωρίς να επηρεάζει τον καθαρό δανεισμό και την καθαρή θέση του Ομίλου.

Για την περίοδο που έληξε 30 Ιουνίου 2016, το τραπεζικό υπόλοιπο σε δολάρια Αμερικής που περιλαμβάνεται στην κατηγορία «Διαθέσιμα στο ταμείο και σε τράπεζες», ανερχόταν σε \$427.322 (ισοδύναμο σε Ευρώ €374.754). Το αντίστοιχο ποσό για την περίοδο 31 Δεκεμβρίου 2015, ανερχόταν σε \$920.895 (ισοδύναμο σε Ευρώ €845.866). Σημαντικό ποσό του υπολοίπου των ταμειακών διαθεσίμων σε δολάρια Αμερικής στις 31 Δεκεμβρίου 2015 χρησιμοποιήθηκε για την αποπληρωμή του Ευρω-ομολόγου \$400 εκατ. το οποίο έληξε τον Μάιο του 2016.

16. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

	Αριθμός μετοχών	Κοινές μετοχές	Υπέρ το άρτιο	Σύνολο
1 Ιανουαρίου και 31 Δεκεμβρίου 2015	305.635.185	666.285	353.796	1.020.081
30 Ιουνίου 2016	305.635.185	666.285	353.796	1.020.081

Το εγκεκριμένο μετοχικό κεφάλαιο είναι ίδιο με τις μετοχές που έχουν εκδοθεί και διατεθεί σε μετόχους και είναι πλήρως καταβεβλημένο. Η ονομαστική αξία μετοχής της Εταιρείας είναι €2,18 (31 Δεκεμβρίου 2015: €2,18).

Δεν έχει υπάρξει καμία άσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης επί μετοχών της Εταιρείας κατά την εξάμηνη περίοδο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2016.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

17. ΛΟΙΠΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ

	Τακτικό αποθεματικό	Ειδικά αποθεματικά	Αποθεματικό αντιστάθμισης κινδύνου	Αποθεματικό παροχών σε συμμετοχικ. τίτλους	Αφορολόγητα αποθεματικά	Λοιπά Αποθεματικά	Σύνολο
Υπόλοιπο στις 1 Ιανουαρίου 2015	118.668	98.420	(41.982)	3.640	271.845	(15.578)	435.013
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	8.074	-	-	-	8.074
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	-	-	28.609	-	-	-	28.609
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	-	-	-	-	-	(95)	(95)
Λοιπές κινήσεις και συναλλαγματικές διαφορές	-	-	-	-	-	(362)	(362)
Υπόλοιπο στις 30 Ιουνίου 2015	118.668	98.420	(5.299)	3.640	271.845	(16.035)	471.239
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2015 και 1 Ιανουαρίου 2016	118.668	98.420	(22.236)	747	263.047	(14.917)	443.729
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	13.269	-	-	-	13.269
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	-	-	19.642	-	-	-	19.642
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από συνταξιοδοτικά προγράμματα καθορισμένων παροχών	-	-	-	-	-	(5.300)	(5.300)
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	-	-	-	-	-	(4.991)	(4.991)
Λοιπές κινήσεις και συναλλαγματικές διαφορές	-	-	-	-	-	(1.171)	(1.171)
Υπόλοιπο στις 30 Ιουνίου 2016	118.668	98.420	10.675	747	263.047	(26.379)	465.178

Τακτικό αποθεματικό

Σύμφωνα με τον Ελληνικό νόμο, οι εταιρείες υποχρεούνται να μεταφέρουν κατά ελάχιστο το 5% των ετήσιων καθαρών κερδών τους σύμφωνα με τα λογιστικά τους βιβλία σε τακτικό αποθεματικό έως ότου το αποθεματικό αυτό ισούται με το ένα τρίτο του μετοχικού τους κεφαλαίου. Το αποθεματικό αυτό δε μπορεί να διανεμηθεί, αλλά μπορεί να χρησιμοποιηθεί για τη διαγραφή ζημιών.

Ειδικά αποθεματικά

Τα ειδικά αποθεματικά αφορούν κυρίως σε αποθεματικά που προκύπτουν λόγω φορολογικών αναπροσαρμογών, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις προηγούμενων χρήσεων. Όπου κρίθηκε αναγκαίο έχουν γίνει προβλέψεις για αναβαλλόμενη φορολογία σε σχέση με αυτά τα αποθεματικά.

Αφορολόγητα αποθεματικά

Τα αφορολόγητα αποθεματικά αφορούν σε:

- (α) Κέρδη που δεν έχουν φορολογηθεί, σύμφωνα με το εκάστοτε ισχύον φορολογικό πλαίσιο στην Ελλάδα. Σε περίπτωση διανομής τους, τα κέρδη αυτά θα είναι φορολογητέα με βάση το φορολογικό συντελεστή που θα ισχύει κατά το χρόνο διανομής τους στους μετόχους ή μετατροπής τους σε μετοχικό κεφάλαιο.
- (β) Μερικώς φορολογηθέντα κέρδη τα οποία έχουν φορολογηθεί με φορολογικό συντελεστή ο οποίος είναι χαμηλότερος από τον εκάστοτε ισχύοντα συντελεστή στην Ελλάδα. Σε περίπτωση διανομής τους, τα κέρδη αυτά θα είναι φορολογητέα με βάση το φορολογικό συντελεστή που θα ισχύει κατά το χρόνο της διανομής τους στους μετόχους ή μετατροπής τους σε μετοχικό κεφάλαιο.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

18. ΔΑΝΕΙΣΜΟΣ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Μακροπρόθεσμος δανεισμός		
Τραπεζικός δανεισμός	971.260	794.634
Ευρώ-ομόλογα	312.330	799.014
Χρηματοδοτικές μισθώσεις	4.053	4.306
Σύνολο μακροπρόθεσμων δανείων	1.287.643	1.597.954
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός		
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	1.288.084	1.226.063
Ευρώ-ομόλογα	483.174	361.641
Τρέχον υπόλοιπο μακροπρόθεσμων δανείων	44.807	44.796
Τρέχον υπόλοιπο χρηματοδοτικών μισθώσεων	531	533
Σύνολο βραχυπρόθεσμων δανείων	1.816.596	1.633.033
Σύνολο δανείων	3.104.239	3.230.987

Τα δάνεια του Ομίλου, στις 30 Ιουνίου 2016 και 31 Δεκεμβρίου 2015, αναλύονται ανά είδος και ημερομηνία λήξης, στον πίνακα που ακολουθεί (σε €εκατ.):

			Υπόλοιπο στις 30 Ιουνίου 2016	Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2015
1α. Κοινοπρακτικό δάνειο €40εκατ.	Εταιρεία	Λήξη		
	HPF plc	Ιουλ. 2016	40	40
1β. Κοινοπρακτικό δάνειο €10εκατ.	HPF plc	Ιουλ. 2018	10	10
1γ. Κοινοπρακτικό ομολογιακό δάνειο €350εκατ.	HP SA	Ιουλ. 2018	343	341
2. Ομολογιακό δάνειο €400εκατ.	HP SA	Οκτ. 2016	284	225
3. Ομολογιακό δάνειο €200εκατ.	HP SA	Ιαν. 2018	199	199
4. Κοινοπρακτικό Ομολογιακό δάνειο €400εκατ.	HP SA	Νοε. 2017	198	-
5. Δάνεια Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων ("ETE")	HP SA	Ιουν. 2022	267	289
6. Ευρώ-ομόλογο €500εκατ.	HPF plc	Μάιος 2017	483	485
7. Ευρώ-ομόλογο \$400 εκατ.	HPF plc	Μάιος 2016	-	362
8. Ευρώ-ομόλογο €325εκατ.	HPF plc	Ιουλ. 2019	312	314
9. Συμβάσεις διμερών πιστωτικών γραμμών	Διάφορες	Διάφορες	963	961
10. Συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης	Διάφορες	Διάφορες	5	5
Σύνολο			3.104	3.231

Ο Όμιλος διενεργεί κεντρικά τις χρηματοδοτικές του δραστηριότητες, συντονίζοντας και ελέγχοντας τη χρηματοδότηση και ταμειακή διαχείριση όλων των εταιρειών του. Στο πλαίσιο αυτό, η Hellenic Petroleum Finance Plc (HPF) ιδρύθηκε τον Νοέμβριο του 2005 στο Ηνωμένο Βασίλειο και είναι 100% θυγατρική της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε., για να ενεργεί ως ο κεντρικός χρηματοοικονομικός φορέας του Ομίλου.

Παρακάτω περιγράφονται τα δάνεια με τις σημαντικότερες μεταβολές, για την περίοδο που έληξε 30 Ιουνίου 2016:

Ομολογιακό δάνειο €400εκατ.

Τον Ιούνιο 2014, ο Όμιλος παρέτεινε την ημερομηνία λήξης του ομολογιακού δανείου από τον Δεκέμβριο 2014 στις 30 Δεκεμβρίου 2015 με δυνατότητα επέκτασης για 6 ακόμη μήνες, επιτυγχάνοντας την ίδια στιγμή βελτιώσεις στο κόστος και στους γενικούς όρους και προϋποθέσεις της συμφωνίας. Τον Σεπτέμβριο 2015, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. παρέτεινε την ημερομηνία λήξης του ομολογιακού δανείου για τον Ιούνιο 2016. Τον Απρίλιο 2016, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. προχώρησε σε περαιτέρω ανάληψη €60εκατ. από την υπάρχουσα πιστωτική γραμμή. Στις 30 Ιουνίου 2016, η Ελληνικά Πετρέλαια παρέτεινε την ημερομηνία λήξης του ομολογιακού δανείου για τις 30 Οκτωβρίου 2016 το ανεξόφλητο υπόλοιπο του οποίου ανέρχεται σε €284εκατ..

Κοινοπρακτικό Ομολογιακό δάνειο €400εκατ.

Τον Μάιο 2016, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. σύναψε κοινοπρακτικό ομολογιακό δάνειο συνολικού ορίου € 400 εκατ., διάρκειας 18 μηνών και με δυνατότητα επιπλέον επέκτασης 6 μηνών. Το δάνειο αποτελείται από 2 μέρη (€240εκατ. και €160εκατ. έκαστο).

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Δάνεια Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων

Στις 26 Μαΐου 2010, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. σύναψε δύο δανειακές συμβάσεις συνολικού ύψους €400 εκατ. (Διευκόλυνση Α και Β, €200 εκατ. έκαστη) με την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων. Ο σκοπός των δανείων ήταν να χρηματοδοτήσουν μέρος του έργου αναβάθμισης του διυλιστηρίου της Ελευσίνας. Και τα δυο δάνεια έχουν περίοδο αποπληρωμής 12 ετών, έναρξη αποπληρωμής το Δεκέμβριο του 2013, ενώ διέπονται από παρόμοιους όρους και προϋποθέσεις. Η Διευκόλυνση Β βελτιώνεται πιστοληπτικά από την εγγύηση μίας εμπορικής τράπεζας (Σημ. 15), μία πρακτική που είναι συνήθης για δανειακές συμβάσεις της ΕΤΕ ειδικότερα κατά τη φάση κατασκευής μεγάλων έργων. Μέχρι στις 30 Ιουνίου 2016, πραγματοποιήθηκαν συνολικές αποπληρωμές ύψους €133 εκατ. (€22 εκατ. αποπληρώθηκαν μέσα στο 2016). Επιπλέον πληροφορίες αναφέρονται και στη Σημ. 15 – Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα.

Ευρώ-ομόλογο \$400 εκατ.

Τον Μάιο του 2014, ο Όμιλος εξέδωσε διετές δολαριακό ομόλογο, ύψους \$400 εκατ. με σταθερό ετήσιο επιτόκιο 4,625% και με ημερομηνία λήξης τον Μάιο του 2016. Τον Μάιο 2016, η Hellenic Petroleum Finance προχώρησε με την αποπληρωμή του συγκεκριμένου ευρω-ομολόγου.

19. ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Προμηθευτές	1.727.792	2.626.459
Δεδουλευμένα έξοδα & έσοδα επόμενων χρήσεων	100.894	73.535
Λοιπές υποχρεώσεις	56.802	95.384
Σύνολο	1.885.488	2.795.378

Η γραμμή “Προμηθευτές” αποτελείται από ποσά πληρωτέα ή δεδουλευμένα τα οποία αφορούν αργό πετρέλαιο, πετρελαιοειδή προϊόντα, συμβάσεις αγοράς προϊόντων (commodity derivative contracts) και υπηρεσίες. Ως επακόλουθο της οικονομικής κρίσης στην Ελλάδα και συγκεκριμένα την επιβολή ελέγχου στην κίνηση κεφαλαίων (28 Ιουνίου 2015), η ανοιχτή πίστωση από τους προμηθευτές μειώθηκε σημαντικά. Αυτό σταδιακά αλλάζει λόγω του γεγονότος ότι τα αποτελέσματα του Ομίλου είναι θετικά ενώ η εξάρτηση από την Ελληνική αγορά έχει μειωθεί. Θα πρέπει επίσης να σημειωθεί ότι το ύψος της ανοιχτής πίστωσης και το υπόλοιπο των προμηθευτών μεταβάλλονται ανάλογα με το επίπεδο των τιμών πετρελαίου και την ισοτιμία δολαρίου Αμερικής και Ευρώ κατά την ημερομηνία του ισολογισμού, με δεδομένο ότι η πλειοψηφία των αγορών γίνεται σε δολάρια Αμερικής.

Ο λογαριασμός “Προμηθευτές”, στις 30 Ιουνίου 2016 και στις 31 Δεκεμβρίου 2015, περιλαμβάνει ποσά οφειλόμενα από αγορές αργών πετρελαίων από το Ιράν, οι οποίες πραγματοποιήθηκαν μεταξύ Δεκεμβρίου 2011 και Μαρτίου 2012, στα πλαίσια του μακροπρόθεσμου συμβολαίου με την ΝΙΟΚ. Παρά τις συνεχείς προσπάθειες του Ομίλου να αποπληρώσει τις συγκεκριμένες υποχρεώσεις από τον Ιανουάριο μέχρι και τον Ιούνιο 2012 μέσω του διεθνούς τραπεζικού συστήματος, αυτό δεν κατέστη εφικτό, λόγω της μη αποδοχής πληρωμών από το διεθνές τραπεζικό σύστημα, προς Ιρανικές τράπεζες και κυβερνητικές εταιρείες, μετά την επιβολή των διεθνών κυρώσεων. Μετά τις 30 Ιουνίου 2012, οι κυρώσεις της Ευρωπαϊκής Ένωσης κατά του Ιράν κατέστησαν αδύνατη την πραγματοποίηση πληρωμών προς τη ΝΙΟΚ (Απόφαση του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης 267/2012 της 23 Μαρτίου 2012). Ο Όμιλος είχε ενημερώσει τον προμηθευτή του για τη σχετική καθυστέρηση η οποία οφειλόταν σε νομικές περιστάσεις πέρα από τον έλεγχό του.

Στις 18 Οκτωβρίου 2015, το Συμβούλιο της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αποφάσισε (Απόφαση ΚΕΠΠΑ 2015/1863) την άρση του συνόλου των οικονομικών και χρηματοοικονομικών κυρώσεων της ΕΕ απέναντι στο Ιράν, λαμβάνοντας υπόψη την Απόφαση του Συμβουλίου Ασφαλείας Ηνωμένων Εθνών (ΑΣΑΗΕ) 2231 (2015) και το Παράρτημα Β της ΑΣΑΗΕ 2231 (2015), καθώς επίσης και την επικύρωση του Διεθνούς Οργανισμού Ατομικής Ενέργειας του ΟΗΕ αναφορικά με την ορθή υλοποίηση των συμφωνημένων μέτρων σε σχέση με το πυρηνικό ζήτημα. Στις 16 Ιανουαρίου 2016 («Ημέρα Εφαρμογής»), το Συμβούλιο της ΕΕ αποφάσισε (απόφαση ΚΕΠΠΑ 2016/37) την εφαρμογή της απόφασης ΚΕΠΠΑ 2015/1863 με ισχύ από την 16η Ιανουαρίου 2016. Την ίδια ημέρα επήλθε επίσης μερική άρση των περιοριστικών μέτρων που είχαν τεθεί σε εφαρμογή από τις ΗΠΑ αλλά και διεθνώς. Υπό το πρίσμα των ανωτέρω εξελίξεων, στις 22 Ιανουαρίου 2016 τα Ελληνικά Πετρέλαια και η ΝΙΟΚ κατέληξαν σε

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

συμφωνία-πλαίσιο για την επανέναρξη των εμπορικών τους σχέσεων σχετικά με την προμήθεια αργού, καθώς και για τη διευθέτηση των οφειλών. Η υλοποίηση της συμφωνίας αυτής, η οποία ξεκίνησε τον Απρίλιο του 2016, πραγματοποιείται σε πλήρη συμμόρφωση με το ισχύον ευρωπαϊκό και διεθνές νομοθετικό πλαίσιο, συμπεριλαμβανομένων και των κυρώσεων που ακόμη δεν έχουν αρθεί. Βάσει της ως άνω συμφωνίας-πλαίσιο, το σχετικό ποσό, πληρωτέο μετά από 12 μήνες, έχει μεταφερθεί από τους προμηθευτές στις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις στις 30 Ιουνίου 2016.

Όποτε θεωρηθεί συμφέρον για τον Όμιλο, αλλά και για την επίτευξη ευνοϊκότερων όρων συναλλαγών, (όπως καλύτερες τιμές, ψηλότερα πιστωτικά όρια, μεγαλύτερη περίοδο πίστωσης), ο Όμιλος παρέχει Εγγυητικές Επιστολές ή Ενέγγυες Πιστώσεις για την πληρωμή υποχρεώσεων προς προμηθευτές, χρησιμοποιώντας τις γραμμές πίστωσης με τις συνεργαζόμενες τράπεζες. Στο βαθμό που οι υποχρεώσεις αυτές έχουν καταστεί πληρωτέες πριν την ημερομηνία ισολογισμού, αυτές περιλαμβάνονται στα υπόλοιπα προμηθευτών.

Οι λοιπές υποχρεώσεις αφορούν μισθοδοσία, λοιπές δαπάνες προσωπικού και διάφορους φόρους και τέλη.

20. ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ ΑΠΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ

Σημ.	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	145.451	95.250	
Προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	11, 12	103.332	93.280
Απομείωση αξίας παγίων	11	8.314	-
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων πάγιου ενεργητικού	5	(703)	(1.032)
Χρηματοοικονομικά (έσοδα) / έξοδα	6	98.251	100.440
Κέρδη/ (ζημιές) από συνδεδεμένες επιχειρήσεις	8	(2.360)	(10.962)
Προβλέψεις και διαφορές αποτιμήσεων		30.349	21.322
Συναλλαγματικά (κέρδη) / ζημιές	7	(10.871)	20.682
Προεξόφληση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	5	(13.500)	-
(Κέρδη)/ζημιές από εκποίηση παγίων	5	(75)	(3)
		358.188	318.977
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης			
(Αύξηση)/μείωση αποθεμάτων		(85.310)	(152.148)
(Αύξηση)/μείωση απαιτήσεων		(55.392)	(68.487)
(Μείωση)/αύξηση υποχρεώσεων		(636.695)	201.169
		(777.397)	(19.466)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		(419.209)	299.511

21. ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΩΝ ΜΕΡΩΝ

Στη συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη κατάσταση συνολικών εισοδημάτων συμπεριλαμβάνονται έσοδα, δαπάνες και έξοδα, τα οποία προκύπτουν από τις συναλλαγές μεταξύ του Ομίλου και συνδεδεμένων μερών. Τέτοιες συναλλαγές περιλαμβάνουν κυρίως πωλήσεις και αγορές αγαθών και υπηρεσιών στο πλαίσιο της συνήθους λειτουργίας του Ομίλου και έχουν γίνει με τους συνήθεις εμπορικούς όρους που ακολουθεί ο Όμιλος για αντίστοιχες συναλλαγές με τρίτους.

Συναλλαγές έχουν πραγματοποιηθεί με τις ακόλουθες συνδεδεμένες εταιρείες:

α) Συνδεδεμένες Εταιρείες και κοινοπραξίες του Ομίλου που ενοποιούνται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης:

- Εταιρεία Αγωγού Καυσίμων Αεροδρομίου Αθηνών Α.Ε. (ΕΑΚΑΑ)
- Δημόσια Επιχείρηση Αερίου Α.Ε. (ΔΕΠΑ)
- Elpedison B.V.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

- Spata Aviation Fuel Company S.A. (SAFCO)
- ΕΛΠΕ Θράκη Α.Ε.
- ΒΙΟΝΤΙΖΕΛ ΑΕ.
- Superlube
- D.M.E.P HOLDCO

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015
Χρεώσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις (πωλήσεις)		
Συνδεδεμένες εταιρείες	340.256	432.304
Κοινοπραξίες	67	258
Σύνολο	340.323	432.562
Χρεώσεις από συνδεδεμένες επιχειρήσεις (κόστος πωληθέντων)		
Συνδεδεμένες εταιρείες	330.815	429.135
Κοινοπραξίες	1.547	963
Σύνολο	332.362	430.098
	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Υπόλοιπο σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις (Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις)		
Συνδεδεμένες εταιρείες	44.801	73.348
Κοινοπραξίες	574	294
Σύνολο	45.375	73.642
Υπόλοιπο από συνδεδεμένες επιχειρήσεις (Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις)		
Συνδεδεμένες εταιρείες	24.402	42.062
Κοινοπραξίες	9	101
Σύνολο	24.411	42.163

Η μητρική εταιρεία έχει εκδώσει επιστολές διαβεβαιώσεων και εγγυητικές επιστολές προς τράπεζες για δάνεια που αυτές έχουν χορηγήσει στην Elpredison B.V, το ανεξόφλητο υπόλοιπο των οποίων την 30 Ιουνίου 2016 ανερχόταν στο ισόποσο των €99εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €105εκατ.).

β) Συνδεδεμένα μέρη που τελούν υπό κοινό έλεγχο με τον Όμιλο λόγω της κοινής συμμετοχής του Δημοσίου και με τις οποίες ο Όμιλος έχει σημαντικές συναλλαγές και υπόλοιπα:

- Δημόσια Επιχείρηση Ηλεκτρισμού Α.Ε. (ΔΕΗ)
- Ελληνικές Ένοπλες Δυνάμεις
- Οδικές Συγκοινωνίες Α.Ε. (ΟΣΥ)
- Τραϊνοσε Α.Ε

Την εξάμηνη περίοδο που έληξε την 30 Ιουνίου 2016, οι συναλλαγές και τα υπόλοιπα του Ομίλου με τα παραπάνω μέρη ήταν τα εξής:

Πωλήσεις του Ομίλου €55εκατ. (30 Ιουνίου 2015: €123εκατ.)

Αγορές του Ομίλου €25εκατ. (30 Ιουνίου 2015: €24εκατ.)

Απαιτήσεις €22εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €31εκατ.)

Υποχρεώσεις €4εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €10εκατ.).

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

γ) Ο Όμιλος διοικείται από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (Εκτελεστικά και Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε.) και από τους Γενικούς Διευθυντές. Οι αμοιβές που καταβλήθηκαν ή έχουν λογισθεί προς τους ανωτέρω ανήλθαν σε:

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε 30 Ιουνίου 2016			Εξάμηνη περίοδος που έληξε 30 Ιουνίου 2015		
	Αμοιβές	Αποζημιώσεις λόγω λύσης Σύμβασης	Αριθμός Μελών ΔΣ/ Διευθυντών	Αμοιβές	Αποζημιώσεις λόγω λύσης Σύμβασης	Αριθμός Μελών ΔΣ/ Διευθυντών
Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ	560	-	4	592	512	8
Μη Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ	229	-	10	267	-	14
Γενικοί Διευθυντές	768	523	8	776	906	8
Σύνολο	1.557	523		1.635	1.418	

Ο ανωτέρω πίνακας περιλαμβάνει αμοιβές που καταβλήθηκαν ή έχουν λογισθεί σε Μέλη ΔΣ/Διευθυντές για την περίοδο που αυτοί κατείχαν τη συγκεκριμένη θέση. Στις περιπτώσεις που κάποιος Γενικός Διευθυντής κατέχει ταυτόχρονα θέση Μέλους ΔΣ, οι σχετικές αμοιβές εμφανίζονται στη κατηγορία αμοιβών των Μελών Δ.Σ. Ο αριθμός των Μελών ΔΣ/ Διευθυντών αναφέρεται στα Μέλη ΔΣ/ Διευθυντές οι οποίοι κατείχαν τις θέσεις αυτές ακόμη και για τμήμα της περιόδου.

δ) Ο Όμιλος συμμετέχει στις ακόλουθες από κοινού ελεγχόμενες δραστηριότητες με τρίτους σχετικές με την έρευνα και παραγωγή υδρογονανθράκων στην Ελλάδα και στο εξωτερικό:

- Edison International SpA (Ελλάδα, Πατραϊκός Κόλπος)
- Calfrac well services (Ελλάδα, Θρακικό πέλαγος).

22. ΛΕΣΜΕΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΣΥΜΒΑΤΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι σημαντικότερες συμβατικές υποχρεώσεις του Ομίλου την 30 Ιουνίου 2016 αφορούν κεφαλαιουχικές επενδύσεις συνολικού ποσού €38εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €35εκατ.).

23. ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΚΑΙ ΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

Ο Όμιλος έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις σε σχέση με τραπεζικές και λοιπές εγγυήσεις και άλλα θέματα που προκύπτουν στα πλαίσια των εμπορικών του συναλλαγών:

1. Επιχειρηματικά θέματα

α) Εκκρεμείς υποθέσεις

Ο Όμιλος εμπλέκεται σε διάφορες νομικές υποθέσεις και έχει διάφορες υποχρεώσεις σε εκκρεμότητα σχετικές με τις συνήθειες δραστηριότητές του. Με βάση τις διαθέσιμες μέχρι σήμερα πληροφορίες, η διοίκηση πιστεύει ότι η έκβαση των υποθέσεων αυτών δεν θα έχει σημαντική επίδραση στα αποτελέσματα του Ομίλου ή στην χρηματοοικονομική του θέση, πέραν αυτών που αναφέρονται στις προβλέψεις για νομικές υποθέσεις.

β) Εγγυητικές επιστολές

Η μητρική Εταιρεία έχει εκδώσει επιστολές διαβεβαιώσεων και εγγυητικές επιστολές προς τράπεζες για δάνεια που αυτές έχουν χορηγήσει σε θυγατρικές και συνδεδεμένες εταιρείες, το ανεξόφλητο υπόλοιπο των οποίων την 30 Ιουνίου 2016 ανερχόταν στο ισόποσο των €1.051εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €1.427εκατ.). Εξ' αυτών, ποσό €952 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €1.322 εκατ.) έχει συμπεριληφθεί στις ενοποιημένες δανειακές υποχρεώσεις του Ομίλου και εμφανίζεται στα αντίστοιχα κονδύλια της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

γ) Διεθνείς δραστηριότητες

Παρόλο που δεν υπάρχουν σημαντικές επιπτώσεις, οι θυγατρικές του εξωτερικού αντιμετωπίζουν μία σειρά από νομικές υποθέσεις σχετικές με φορολογικές ρυθμίσεις και μεταβολές στις τοπικές αδειοδοτήσεις. Τέτοιες περιπτώσεις είναι και η υπόθεση σχετικά με τις εγκαταστάσεις δεξαμενών της Jugopetrol A.D. στο Μαυροβούνιο, καθώς και η απόφαση της Επιτροπής Προστασίας Ανταγωνισμού της Κύπρου να ξεκινήσει εκ νέου έρευνα για τις πετρελαϊκές εταιρείες εμπορίας (χονδρικής) στην Κύπρο για την περίοδο 1 Οκτωβρίου 2004 ως 22 Δεκεμβρίου 2006, βάση της οποίας είχε επιβάλει στην Εταιρεία πρόστιμο ύψους €14εκατ. το 2011. Η Διοίκηση εκτιμά ότι δεν θα προκύψουν επιπρόσθετες υποχρεώσεις ως αποτέλεσμα των προαναφερθέντων υποθέσεων πέραν των προβλέψεων που ήδη συμπεριλαμβάνονται στη συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

2. Φορολογικά και τελωνειακά θέματα

α) Ανέλεγκτες χρήσεις

Στις σημαντικότερες ελληνικές εταιρείες του Ομίλου, έχουν ολοκληρωθεί τακτικοί φορολογικοί έλεγχοι έως και τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2009, εκτός από την ΕΚΟ που έχει ελεγχθεί έως και τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2007, ενώ είναι σε εξέλιξη έλεγχοι από το 2008 έως και τη χρήση 2010 για την ΕΚΟ ΑΒΕΕ, καθώς και για τις χρήσεις 2010, 2011, 2012 και 2014 για την ΕΛΠΕ Α.Ε. Επιπροσθέτως, σε όλες αυτές τις εταιρείες, έχουν ολοκληρωθεί και προσωρινοί έλεγχοι μέχρι πρόσφατα, κυρίως για επιστροφή ΦΠΑ. Η Διοίκηση πιστεύει ότι δεν θα προκύψουν σημαντικές φορολογικές επιβαρύνσεις από μελλοντικούς φορολογικούς ελέγχους πέραν αυτών που αναφέρονται και συμπεριλαμβάνονται ήδη στη συνοπτική ενδιάμεση ενοποιημένη χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

Σημειώνεται ότι για τις χρήσεις 2011 έως και 2015, οι ελληνικές εταιρείες υπόκεινται σε ετήσιο φορολογικό έλεγχο από τους τακτικούς τους ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές. Όλες οι υπόχρεες εταιρείες του Ομίλου, ελέγχθηκαν για τις χρήσεις που έληξαν στις 31 Δεκεμβρίου 2011 έως 2014, λαμβάνοντας πιστοποιητικά φορολογικής συμμόρφωσης, με γνώμη χωρίς επιφύλαξη, ενώ το ίδιο αναμένεται να συμβεί και για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2015.

β) Καταλογιστικές πράξεις τελωνείων

Εντός του 2008, παρελήφθησαν από το Τελωνείο καταλογιστικές πράξεις συνολικού ύψους περίπου €40εκατ. για φερόμενα τελωνειακά «ελλείμματα» των φορολογικών αποθηκών της Εταιρείας για συγκεκριμένες περιόδους μεταξύ των ετών 2001 – 2005. Η Εταιρεία προσέφυγε κατά των σχετικών πράξεων ενώπιον του Διοικητικού Πρωτοδικείου, και η Διοίκηση θεωρεί ότι η υπόθεση θα έχει θετική κατάληξη μετά την ακροαματική διαδικασία.

Ανεξάρτητα από την κατάθεση των παραπάνω προσφυγών, το Τελωνείο προχώρησε σε παρακράτηση ποσού €54 εκατ. (σύνολο καταλογισθέντων ποσών πλέον προσαυξήσεων) βεβαιωμένων επιστροφών ΦΠΑ (Σημ. 14). Η Εταιρεία κατέθεσε δύο προσφυγές κατά της φορολογούσας αρχής και κατά του Τελωνείου, ενώπιον των Διοικητικών Πρωτοδικείων Αθηνών και Πειραιώς αντίστοιχα. Το Πρωτοδικείο Αθηνών εξέδωσε απόφαση με την οποία δικαιώνει την Εταιρεία, απορρίπτοντας την εν λόγω παρακράτηση ως μη νόμιμη.

Η Εταιρεία εκτιμά ότι θα μπορεί να ανακτήσει τα ανωτέρω ποσά.

24. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ

Στις 2 Ιουνίου 2016, η Ετήσια Γενική Συνέλευση ενέκρινε τη πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, να μην αποδοθεί μέρισμα για τη χρήση 2015. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα επαναξιολογήσει την διανομή και πληρωμή μερίσματος εντός του 2016.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

25. ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΚΥΡΙΟΤΕΡΩΝ ΘΥΓΑΤΡΙΚΩΝ, ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΣΥΜΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ

ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ	Έδρα Εταιρείας	Ποσοστό συμμετοχής	Μέθοδος Ενοποίησης
ΕΚΟ Α.Ε.	Εμπορική	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΚΑΥΣΙΜΑ Α.Ε.	Εμπορική	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΚΟΤΑ ΚΩ Α.Ε.	Εμπορική	ΕΛΛΑΔΑ	49,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΚΟ ΚΑΛΥΨΩ Μ.Ε.Π.Ε.	Εμπορική	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΚΟ ΑΘΗΝΑ Ν.Ε.	Ναυτιλιακή	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΚΟ ΑΡΤΕΜΙΣ Ν.Ε.	Ναυτιλιακή	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΚΟ ΔΗΜΗΡΑ Ν.Ε.	Ναυτιλιακή	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΚΟ ΗΡΑ Ν.Ε.	Ναυτιλιακή	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΚΟ ΑΦΡΟΔΙΤΗ Ν.Ε.	Ναυτιλιακή	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΚΟ ΒΟΥΛΓΑΡΙΑ ΕΑΔ	Εμπορική	ΒΟΥΛΓΑΡΙΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΚΟ ΣΕΡΒΙΑ ΑΔ	Εμπορική	ΣΕΡΒΙΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
HELLENIC PETROLEUM INTERNATIONAL S.A.	Μητρική υποομίλου	ΑΥΣΤΡΙΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΛΠΕ ΚΥΠΡΟΣ ΛΤΔ	Εμπορική	ΗΝΩΜΕΝΟ ΒΑΣΙΛΕΙΟ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
RAMOIL S.A.	Εμπορική	ΚΥΠΡΟΣ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
HELLENIC PETROLEUM BULGARIA (HOLDINGS) LTD	Μητρική υποομίλου	ΚΥΠΡΟΣ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
HELLENIC PETROLEUM BULGARIA PROPERTIES LTD	Εμπορική	ΒΟΥΛΓΑΡΙΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
HELLENIC PETROLEUM SERBIA (HOLDINGS) LTD	Μητρική υποομίλου	ΚΥΠΡΟΣ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
JUGOPETROL AD	Εμπορική	ΜΑΥΡΟΒΟΥΝΙΟ	54,35%	ΠΛΗΡΗΣ
GLOBAL ALBANIA A.E.	Εμπορική	ΑΛΒΑΝΙΑ	99,96%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΛΠΕΤ ΒΑΛΚΑΝΙΚΗ Α.Ε.	Μητρική υποομίλου	ΕΛΛΑΔΑ	63,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΒΑΡΔΑΞ Α.Ε.	Αγωγός πετρελαίου	ΕΛΛΑΔΑ	50,40%	ΠΛΗΡΗΣ
ΟΚΤΑ CRUDE OIL REFINERY A.D	Δύλιση	Π.Γ.Δ.Μ	51,35%	ΠΛΗΡΗΣ
ΑΣΠΡΟΦΟΣ Α.Ε.	Μηχανολογική	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΝΤΙΑΞΟΝ Α.Ε.	Πετροχημικά	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΠΟΣΕΙΔΩΝ Ν.Ε.	Ναυτιλιακή	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΑΠΟΛΛΩΝ Ν.Ε.	Ναυτιλιακή	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
HELLENIC PETROLEUM FINANCE PLC	Χρηματοοικον. Υπηρεσίες	ΗΝΩΜΕΝΟ ΒΑΣΙΛΕΙΟ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΛΠΕ ΔΙΕΘΝΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ Α.Ε.	Συμβουλευτικές Υπηρεσίες	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΛΠΕ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ ΠΗΓΕΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ Α.Ε.	Ενέργεια	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΛΠΕ-ΛΑΡΚΟ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΣΕΡΒΙΩΝ Α.Ε.	Ενέργεια	ΕΛΛΑΔΑ	51,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΛΠΕ-ΛΑΡΚΟ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΟΚΚΙΝΟΥ Α.Ε.	Ενέργεια	ΕΛΛΑΔΑ	51,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΥΛΟΥ ΜΕΘΩΝΗΣ Α.Ε.	Ενέργεια	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΛΠΕ ΠΑΤΡΑΙΚΟΣ Α.Ε.	Έρευνα και Παραγωγή υδραγοναθράκων	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ΕΛΠΕ UPSTREAM Α.Ε.	Έρευνα και Παραγωγή υδραγοναθράκων	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	ΠΛΗΡΗΣ
ELPEDISON B.V.	Ενέργεια	ΟΛΛΑΝΔΙΑ	50,00%	ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ
SAFCO AE	Εφοδιασμός Αεροδρομίου	ΕΛΛΑΔΑ	33,33%	ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ
ΔΕΠΑ Α.Ε..	Φυσικό Αέριο	ΕΛΛΑΔΑ	35,00%	ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ
Ε.Α.Κ.Α.Α Α.Ε.	Αγωγός πετρελαίου	ΕΛΛΑΔΑ	50,00%	ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ
ΕΛΠΕ ΘΡΑΚΗ Α.Ε.	Αγωγός πετρελαίου	ΕΛΛΑΔΑ	25,00%	ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ
ΒΙΟΝΤΙΖΕΛ Α.Ε.	Ενέργεια	ΕΛΛΑΔΑ	25,00%	ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ
SUPERLUBE LTD	Λιπαντικά	ΚΥΠΡΟΣ	65,00%	ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ
Δ.Μ.Ε.Π. HoldCo LTD	Εμπορία Πετρελαιοειδών	ΗΝΩΜΕΝΟ ΒΑΣΙΛΕΙΟ	48,00%	ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ

26. ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού και πριν τη δημοσίευση της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.



4.2. Συνοπτική Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

**ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ**

30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016



**ΕΛΛΗΝΙΚΑ
ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ**

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

	Σελ.
I. Στοιχεία Επιχείρησης	3
II. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Οικονομικής Θέσης	5
III. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων	6
IV. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων	7
V. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών	8
VI. Σημειώσεις της Συνοπτικής Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης	9

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

I. Στοιχεία Επιχείρησης

Διοικητικό Συμβούλιο

Ευστάθιος Τσοτσορός – Πρόεδρος Δ.Σ.
Γρηγόριος Στεργιούλης – Διευθύνων Σύμβουλος
Ανδρέας Σιάμισης – Μέλος
Ιωάννης Ψυχογιός – Μέλος
Γεώργιος Γρηγορίου – Μέλος
Γεώργιος Σταμπουλής – Μέλος
Δημήτριος Κοντοφάκας – Μέλος
Θεόδωρος-Αχιλλέας Βάρδας-Μέλος
Θεόδωρος Πανταλάκης – Μέλος
Κωνσταντίνος Παπαγιαννόπουλος – Μέλος
Παναγιώτης Οφθαλμίδης – Μέλος
Σπυρίδων Παντελιάς – Μέλος
Στρατής Ζαφείρης – Μέλος

Άλλα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την χρήση

Γεώργιος Μαλόγλου (έως 27/4/2016)

Χειμάρρας 8^Α
15125 Μαρούσι, Ελλάδα

2443/06/B/86/23

000296601000

Ελεγκτές

ΠΡΑΪΣΓΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία,
Λεωφ. Κηφισίας 268,
15232 Χαλάνδρι,
Ελλάδα



Έκθεση Επισκόπησης Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

Προς τους μετόχους της «Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε.»

Εισαγωγή

Επισκοπήσαμε τη συνημμένη συνοπτική κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της Εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε., της 30ης Ιουνίου 2016 και τις σχετικές συνοπτικές καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών καθαρής θέσης και ταμειακών ροών της εξαμηνιαίας περιόδου που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και τις επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις, που συνθέτουν την ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της εξαμηνιαίας οικονομικής έκθεσης του Ν. 3556/2007. Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και παρουσίαση αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και εφαρμόζονται στην Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Αναφορά (Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο «ΔΛΠ» 34). Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση ενός συμπεράσματος επί αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης με βάση την επισκόπησης μας.

Εύρος Επισκόπησης

Διενεργήσαμε την επισκόπησης μας σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Επισκόπησης 2410 «Επισκόπηση Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που διενεργείται από τον Ανεξάρτητο Ελεγκτή της Οντότητας». Η επισκόπησης της ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης συνίσταται στη διενέργεια διερευνητικών ερωτημάτων κυρίως προς πρόσωπα που είναι υπεύθυνα για χρηματοοικονομικά και λογιστικά θέματα και στην εφαρμογή αναλυτικών και άλλων διαδικασιών επισκόπησης. Το εύρος της επισκόπησης είναι ουσιαστικά μικρότερο από αυτό του ελέγχου που διενεργείται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και συνεπώς, δεν μας δίδει τη δυνατότητα να αποκτήσουμε τη διασφάλιση ότι έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας όλα τα σημαντικά θέματα τα οποία θα μπορούσαν να εντοπιστούν σε έναν έλεγχο. Κατά συνέπεια, με την παρούσα δεν διατυπώνουμε γνώμη ελέγχου.

Συμπέρασμα

Με βάση τη διενεργηθείσα επισκόπησης, δεν έχει περιέλθει στην αντίληψή μας οτιδήποτε θα μας οδηγούσε στο συμπέρασμα ότι η συνημμένη ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση δεν έχει καταρτισθεί, από κάθε ουσιαστική άποψη, σύμφωνα με το ΔΛΠ 34.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Η επισκόπησης μας δεν εντόπισε οποιαδήποτε ασυνέπεια ή αναντιστοιχία των λοιπών στοιχείων της προβλεπόμενης από το άρθρο 5 του Ν. 3556/2007 εξαμηνιαίας οικονομικής έκθεσης με τη συνημμένη ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

Αθήνα, 25 Αυγούστου 2016



ΠράϊσιγουωτερχαουςΚούπερς
Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Λ. Κηφισίας 268
15232 Χαλάνδρι
Α.Μ. ΣΟΕΛ 113

Κωνσταντίνος Μιχαλάτος
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 17701

*ΠΡΑΪΣΓΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία, Λεωφ. Κηφισίας 268, 15232 Χαλάνδρι
Τ: +30 210 6874400, Φ: +30 210 6874444, www.pwc.gr*

Λεωφ. Κηφισίας 260 & Κόδρου, 15232 Χαλάνδρι, Τ: +30 210 6874400, Φ: +30 210 6874444

Εθνικής Αντίστασης 17, 55134 Θεσσαλονίκη, Τ: +30 2310 488880, Φ: +30 2310 459487

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

II. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Οικονομικής Θέσης

	Σημ.	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Πάγιο Ενεργητικό			
Ενσώματα πάγια	10	2.736.204	2.774.026
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	11	8.378	8.371
Επενδύσεις σε θυγατρικές, συνδεδεμένες επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		651.626	656.326
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		124.157	177.639
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	3	3.017	50
Δάνεια, προκαταβολές και μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	12	19.034	16.654
		3.542.416	3.633.066
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Αποθέματα	12	673.299	580.747
Πελάτες και λουπές απαιτήσεις	13	960.980	1.001.818
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία	3	11.540	-
Ταμειακά διαθέσιμα, ταμειακά ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις	14	1.208.209	1.839.156
		2.854.028	3.421.721
Σύνολο ενεργητικού		6.396.444	7.054.787
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
Μετοχικό κεφάλαιο	15	1.020.081	1.020.081
Αποθεματικά	16	462.822	438.818
Αποτελέσματα εις νέον		(88.803)	(234.008)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		1.394.100	1.224.891
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	17	1.312.187	1.536.414
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία		85.488	77.500
Προβλέψεις		3.336	3.000
Λουπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		246.560	12.400
		1.647.571	1.629.314
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λουπές υποχρεώσεις	18	1.810.405	2.744.965
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία	3	-	34.814
Δάνεια	17	1.543.725	1.419.687
Μερίσματα πληρωτέα		643	1.116
		3.354.773	4.200.582
Σύνολο υποχρεώσεων		5.002.344	5.829.896
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		6.396.444	7.054.787

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 9 έως 28 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

Ευστάθιος Τσοτσόρος	Γρηγόριος Στεργιούλης	Ανδρέας Σιάμισης	Στέφανος Παπαδημητρίου
Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου	Διευθύνων Σύμβουλος	Γενικός Διευθυντής Οικονομικών Ομίλου	Διευθυντής Λογιστικής

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

III. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων

	Σημ.	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
		30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		2.641.400	3.357.750	1.531.488	1.658.395
Κόστος πωληθέντων		(2.348.533)	(3.079.131)	(1.354.112)	(1.534.155)
Μεικτό κέρδος		292.867	278.619	177.376	124.240
Έξοδα πωλήσεων και λειτουργίας διάθεσης		(41.292)	(59.231)	(21.808)	(31.478)
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		(39.653)	(33.828)	(23.014)	(15.273)
Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης		(151)	(670)	(73)	(315)
Λοιπά έσοδα / (έξοδα) - καθαρά	5	8.700	1.921	7.438	1.626
Έσοδα συμμετοχών		38.348	32.659	38.348	32.526
Λειτουργικό αποτέλεσμα		258.819	219.470	178.266	111.326
Χρηματοοικονομικά (έξοδα)/έσοδα - καθαρά	6	(81.236)	(82.442)	(41.008)	(42.340)
Κέρδη / (Ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	7	11.305	(20.180)	(304)	17.134
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων		188.888	116.848	136.954	86.120
Φόρος εισοδήματος	8	(43.683)	(28.311)	(31.883)	(18.239)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου		145.205	88.537	105.071	67.881
Λοιπά Συνολικά Έσοδα:					
Στοιχεία που δεν θα ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων:					
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από συνταξιοδοτικά προγράμματα καθορισμένων παροχών	16	(3.914)	-	(3.914)	-
		(3.914)	-	(3.914)	-
Στοιχεία που ενδέχεται να ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων:					
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	16	(4.993)	-	(70)	-
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	16	13.269	8.073	16.425	3.949
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	16	19.642	28.609	19.642	28.609
		27.918	36.682	35.997	32.558
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα), καθαρά από φορολογία		24.004	36.682	32.083	32.558
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους		169.209	125.219	137.154	100.439
Κέρδη ανά μετοχή (σε Ευρώ ανά μετοχή)	9	0,48	0,29	0,34	0,22

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 9 έως 28 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

IV. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

	Σημ.	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2015		1.020.081	429.994	(273.388)	1.176.687
Κέρδη/(ζημιές) στην αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	16	-	8.073	-	8.073
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	16	-	28.609	-	28.609
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα)		-	36.682	-	36.682
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου		-	-	88.537	88.537
Συνολικά εισοδήματα για την περίοδο		-	36.682	88.537	125.219
Υπόλοιπο την 30 Ιουνίου 2015		1.020.081	466.676	(184.851)	1.301.906
Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2015		1.020.081	438.818	(234.008)	1.224.891
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση χρηματ/κών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	16	-	(4.993)	-	(4.993)
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από συνταξιοδοτικά προγράμματα καθορισμένων παροχών	16	-	(3.914)	-	(3.914)
Κέρδη/(ζημιές) στην αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	16	-	13.269	-	13.269
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	16	-	19.642	-	19.642
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα)		-	24.004	-	24.004
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου		-	-	145.205	145.205
Συνολικά εισοδήματα για την περίοδο		-	24.004	145.205	169.209
Υπόλοιπο την 30 Ιουνίου 2016		1.020.081	462.822	(88.803)	1.394.100

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 9 έως 28 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

V. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών

	Σημ.	Εξάμηνη περίοδος που έληξε	
		30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	19	(445.237)	272.986
Καταβληθείς φόρος εισοδήματος		-	(15.933)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		(445.237)	257.053
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Αγορές ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	10,11	(36.800)	(68.470)
Μερίσματα εισπραχθέντα		37.684	23.159
Τόκοι έσοδα	6	6.783	10.308
Καθαρή συμμετοχή σε αύξηση κεφαλαίου συνδεδ. επιχειρήσεων		(2.000)	(850)
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		5.667	(35.853)
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Τόκοι έξοδα		(90.439)	(69.833)
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας		(473)	(64.004)
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια		287.500	354.398
Εξοφλήσεις δανείων		(387.689)	(150.252)
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια		-	-
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		(191.101)	70.309
Καθαρή (μείωση)/αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις		(630.671)	291.509
Ταμειακά διαθέσιμα, ταμειακά ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις στην αρχή της περιόδου	14	1.839.156	1.593.262
Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα, ταμειακά ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις		(276)	9.629
Καθαρή (μείωση)/αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις		(630.671)	291.509
Ταμειακά διαθέσιμα, ταμειακά ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις στο τέλος της περιόδου	14	1.208.209	1.894.400

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 9 έως 28 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

VI. Σημειώσεις της Συνοπτικής Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

1. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

Η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. (η «Εταιρεία») δραστηριοποιείται στον τομέα της ενέργειας στην Ελλάδα. Οι δραστηριότητες της Εταιρείας περιλαμβάνουν τη διύλιση και εμπορία των προϊόντων πετρελαίου, την παραγωγή και εμπορία πετροχημικών προϊόντων καθώς και την έρευνα και παραγωγή υδρογονανθράκων.

2. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ, ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΚΑΙ ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΚΡΙΣΕΙΣ

Πλαίσιο κατάρτισης οικονομικών καταστάσεων

Η συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. συντάσσεται σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 34 (ΔΛΠ 34) – «*Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση*» και παρουσιάζει την οικονομική θέση, τα αποτελέσματα και τις ταμειακές ροές της Εταιρείας με βάση την αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.

Η διοίκηση της Εταιρείας θεωρεί ότι: (α) η αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας αποτελεί την κατάλληλη βάση προετοιμασίας της παρούσας οικονομικής πληροφόρησης, (β) τα περιουσιακά στοιχεία και οι υποχρεώσεις της Εταιρείας παρουσιάζονται εύλογα σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία.

Η παρούσα συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση θα πρέπει να διαβαστεί σε συνάρτηση με τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2015, οι οποίες έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και βρίσκονται στη διάθεση των χρηστών στην ηλεκτρονική διεύθυνση της εταιρείας www.helpe.gr.

Η συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση της εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2016 εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 25 Αυγούστου 2016.

Λογιστικές αρχές και σημαντικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Οι λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη της συνοπτικής ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2016 είναι σύμφωνες με αυτές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2015, πλην των κάτωθι αναφερόμενων τροποποιήσεων. Όπου ήταν αναγκαίο τα συγκριτικά στοιχεία έχουν ανακατανεμηθεί για να συμφωνούν με τις αλλαγές στην παρουσίαση των στοιχείων της παρούσας χρήσης.

Νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες: Ορισμένα νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες έχουν εκδοθεί, τα οποία είναι υποχρεωτικά για λογιστικές περιόδους που ξεκινούν κατά τη διάρκεια της παρούσας χρήσης ή μεταγενέστερα. Η εκτίμηση της Εταιρείας σχετικά με την επίδραση από την εφαρμογή εκείνων των νέων προτύπων, τροποποιήσεων και διερμηνειών παρατίθεται παρακάτω.

Πρότυπα και Διερμηνείες υποχρεωτικά για την τρέχουσα οικονομική χρήση:

- *Ετήσιες Βελτιώσεις σε ΔΠΧΑ 2012:*

Οι παρακάτω τροποποιήσεις περιγράφουν τις σημαντικότερες αλλαγές που υφίστανται σε συγκεκριμένα ΔΠΧΑ ως επακόλουθο των αποτελεσμάτων του κύκλου 2010-12 του ετήσιου προγράμματος βελτιώσεων του ΣΔΛΠ. Η υιοθέτηση των συγκεκριμένων τροποποιήσεων δεν έχει σημαντική επίδραση στην Εταιρεία.

- *ΔΠΧΑ 2 «Παροχές που εξαρτώνται από την αξία των μετοχών».* Η τροποποίηση διευκρινίζει τον ορισμό της 'προϋπόθεσης κατοχύρωσης' και ορίζει διακριτά τον 'όρο απόδοσης' και τον 'όρο υπηρεσίας'.
- *ΔΠΧΑ 3 «Συνενώσεις επιχειρήσεων».* Η τροποποίηση διευκρινίζει πως η υποχρέωση για ενδεχόμενο τίμημα το οποίο πληροί τον ορισμό του χρηματοοικονομικού στοιχείου ταξινομείται ως

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

- χρηματοοικονομική υποχρέωση ή ως στοιχείο της καθαρής θέσης βάσει των ορισμών του ΔΛΠ 32 «Χρηματοοικονομικά μέσα: Παρουσίαση». Επίσης διευκρινίζει πως κάθε ενδεχόμενο τίμημα, χρηματοοικονομικό και μη χρηματοοικονομικό, που δεν είναι στοιχείο της καθαρής θέσης επιμετράται στην εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων.
- ΔΠΧΑ 8 «Λειτουργικοί τομείς». Η τροποποίηση απαιτεί τη γνωστοποίηση των εκτιμήσεων της διοίκησης όσον αφορά την συνάθροιση των λειτουργικών τομέων.
 - ΔΠΧΑ 13 «Επιμέτρηση εύλογης αξίας». Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι το πρότυπο δεν αποκλείει τη δυνατότητα της επιμέτρησης βραχυπρόθεσμων απαιτήσεων και υποχρεώσεων στα ποσά των τιμολογίων σε περιπτώσεις όπου η επίπτωση της προεξόφλησης είναι ασήμαντη.
 - ΔΛΠ 16 «Ενσώματα πάγια» και ΔΛΠ 38 «Άλλα περιουσιακά στοιχεία». Και τα δύο πρότυπα τροποποιήθηκαν προκειμένου να διευκρινιστεί ο τρόπος με τον οποίο αντιμετωπίζονται η προ αποσβέσεων λογιστική αξία του περιουσιακού στοιχείου και οι συσσωρευμένες αποσβέσεις όταν μια οικονομική οντότητα ακολουθεί τη μέθοδο της αναπροσαρμογής.
 - ΔΛΠ 24 «Γνωστοποιήσεις συνδεδεμένων μερών». Το πρότυπο τροποποιήθηκε προκειμένου να συμπεριλάβει ως συνδεδεμένο μέρος μία εταιρεία που παρέχει υπηρεσίες βασικού διοικητικού στελέχους στην οικονομική οντότητα ή στην μητρική εταιρεία της οικονομικής οντότητας.
- ΔΛΠ 19 Αναθεωρημένο (Τροποποίηση) «Παροχές σε Εργαζομένους». Η περιορισμένου σκοπού τροποποίηση εφαρμόζεται σε εισφορές των εργαζομένων ή τρίτων μερών στα προγράμματα καθορισμένων παροχών και απλοποιούν την λογιστικοποίηση των εισφορών όταν είναι ανεξάρτητες του αριθμού των ετών που παρέχεται η εργασία, για παράδειγμα, εισφορές εργαζομένων που υπολογίζονται βάση ενός σταθερού ποσοστού του μισθού. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στην Εταιρεία.
 - Ετήσιες Βελτιώσεις σε ΔΠΧΑ 2014:
 - Οι τροποποιήσεις που παρατίθενται παρακάτω περιγράφουν τις βασικές αλλαγές σε τέσσερα ΔΠΧΑ. Η υιοθέτηση τους δεν έχει σημαντική επίδραση στην Εταιρεία.
 - ΔΠΧΑ 5 «Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία διακρατούμενα προς πώληση και διακοπείσες δραστηριότητες». Η τροποποίηση διευκρινίζει πως όταν ένα περιουσιακό στοιχείο (ή ομάδα στοιχείων) αναταξινομείται από «διακρατούμενο προς πώληση» σε «διακρατούμενο προς διανομή», ή το αντίθετο, αυτό δεν αποτελεί αλλαγή στο σχέδιο για πώληση ή διανομή και δεν πρέπει να λογιστικοποιείται σαν αλλαγή.
 - ΔΠΧΑ 7 «Χρηματοοικονομικά μέσα: Γνωστοποιήσεις». Η τροποποίηση προσθέτει συγκεκριμένες οδηγίες προκειμένου να βοηθήσει τη διοίκηση να προσδιορίσει εάν οι όροι μίας συμφωνίας για εξυπηρέτηση ενός χρηματοοικονομικού περιουσιακού στοιχείου το οποίο έχει μεταβιβαστεί συνιστούν συνεχιζόμενη ανάμειξη και διευκρινίζει πως οι επιπρόσθετες γνωστοποιήσεις που απαιτούνται βάσει της τροποποίησης του ΔΠΧΑ 7 «Γνωστοποιήσεις – Συμψηφισμός χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων» δεν απαιτείται για όλες τις ενδιάμεσες περιόδους, εκτός εάν απαιτείται από το ΔΛΠ 34.
 - ΔΛΠ 19 «Παροχές σε εργαζομένους». Η τροποποίηση διευκρινίζει πως, όταν προσδιορίζεται το επιτόκιο προεξόφλησης για τις υποχρεώσεις παροχών προσωπικού μετά την έξοδο από την υπηρεσία, το σημαντικό είναι το νόμισμα στο οποίο παρουσιάζονται οι υποχρεώσεις και όχι η χώρα στην οποία αυτές προκύπτουν.
 - ΔΛΠ 34 «Ενδιάμεση χρηματοοικονομική αναφορά». Η τροποποίηση διευκρινίζει την έννοια του «πληροφόρηση που γνωστοποιείται οπουδήποτε αλλού στην ενδιάμεση χρηματοοικονομική αναφορά» που αναφέρεται στο πρότυπο.
 - ΔΠΧΑ 11 (Τροποποίηση) «Από κοινού Συμφωνίες». Αυτή η τροποποίηση απαιτεί από έναν επενδυτή να εφαρμόσει την μέθοδο της εξαγοράς όταν αποκτά συμμετοχή σε μία από κοινού δραστηριότητα η οποία αποτελεί μία 'επιχείρηση'. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στην Εταιρεία.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

- ΔΛΠ 16 και ΔΛΠ 38 (Τροποποιήσεις) «Διευκρίνιση των Επιτρεπτών Μεθόδων Απόσβεσης». Αυτή η τροποποίηση διευκρινίζει ότι η χρήση μεθόδων βασισμένων στα έσοδα δεν είναι κατάλληλες για τον υπολογισμό των αποσβέσεων ενός περιουσιακού στοιχείου και επίσης διευκρινίζει πως τα έσοδα δεν θεωρούνται κατάλληλη βάση επιμέτρησης της ανάλωσης των οικονομικών οφελών που ενσωματώνονται σε ένα άυλο περιουσιακό στοιχείο. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στην Εταιρεία.
- ΔΛΠ 27 (Τροποποίηση) «Ατομικές οικονομικές καταστάσεις». Αυτή η τροποποίηση επιτρέπει στις οικονομικές οντότητες να χρησιμοποιούν την μέθοδο της καθαρής θέσης προκειμένου να λογιστικοποιήσουν τις επενδύσεις σε θυγατρικές, κοινοπραξίες και συγγενείς στις ατομικές τους χρηματοοικονομικές καταστάσεις και επίσης ξεκαθαρίζει τον ορισμό των ατομικών χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στην Εταιρεία.
- ΔΛΠ 1 (Τροποποιήσεις) “Γνωστοποιήσεις”. Οι τροποποιήσεις διευκρινίζουν τις οδηγίες του ΔΛΠ 1 σχετικά με τις έννοιες της σημαντικότητας και της συγκέντρωσης, την παρουσίαση των μερικών αθροισμάτων, την δομή των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και τις γνωστοποιήσεις των λογιστικών πολιτικών. Η υιοθέτηση της συγκεκριμένης τροποποίησης δεν έχει σημαντική επίδραση στην Εταιρεία.

Πρότυπα και Διερμηνείες υποχρεωτικά για μεταγενέστερες περιόδους:

- ΔΠΧΑ 15 «Έσοδα από Συμβόλαια με Πελάτες» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2018). Το ΔΠΧΑ 15 εκδόθηκε τον Μάιο 2014. Σκοπός του προτύπου είναι να παρέχει ένα ενιαίο, κατανοητό μοντέλο αναγνώρισης των εσόδων από όλα τα συμβόλαια με πελάτες ώστε να βελτιώσει τη συγκρισιμότητα μεταξύ εταιρειών του ίδιου κλάδου, διαφορετικών κλάδων και διαφορετικών κεφαλαιαγορών. Περιλαμβάνει τις αρχές που πρέπει να εφαρμόσει μία οικονομική οντότητα για να προσδιορίσει την επιμέτρηση των εσόδων και τη χρονική στιγμή της αναγνώρισής τους. Η βασική αρχή είναι ότι μία οικονομική οντότητα θα αναγνωρίσει τα έσοδα με τρόπο που να απεικονίζει τη μεταβίβαση των αγαθών ή υπηρεσιών στους πελάτες στο ποσό το οποίο αναμένει να δικαιούται σε αντάλλαγμα για αυτά τα αγαθά ή τις υπηρεσίες. Η Εταιρεία βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης του ΔΠΧΑ 15 στις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις. Το πρότυπο δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά μέσα» και μεταγενέστερες τροποποιήσεις στο ΔΠΧΑ 9 και ΔΠΧΑ 7 (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2018). Το ΔΠΧΑ 9 αντικαθιστά το ΔΛΠ 39 που αφορά στην ταξινόμηση και επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων και συμπεριλαμβάνει επίσης ένα μοντέλο αναμενόμενων πιστωτικών ζημιών το οποίο αντικαθιστά το μοντέλο των πραγματοποιημένων πιστωτικών ζημιών που εφαρμόζεται σήμερα. Το ΔΠΧΑ 9 “Λογιστική Αντιστάθμισης” καθιερώνει μία προσέγγιση της λογιστικής αντιστάθμισης βασισμένη σε αρχές και αντιμετωπίζει ασυνέπειες και αδυναμίες στο τρέχον μοντέλο του ΔΛΠ 39. Η Εταιρεία βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης του ΔΠΧΑ 9 στις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις. Το ΔΠΧΑ 9 δεν μπορεί να εφαρμοστεί νωρίτερα από την Εταιρεία διότι δεν έχει υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- ΔΠΧΑ 16 «Μισθώσεις» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2019). Το ΔΠΧΑ 16 εκδόθηκε τον Ιανουάριο του 2016 και αντικαθιστά το ΔΛΠ 17. Σκοπός του προτύπου είναι να εξασφαλίσει ότι οι μισθωτές και οι εκμισθωτές παρέχουν χρήσιμη πληροφόρηση που παρουσιάζει εύλογα την ουσία των συναλλαγών που αφορούν μισθώσεις. Το ΔΠΧΑ 16 εισάγει ένα ενιαίο μοντέλο για το λογιστικό χειρισμό από την πλευρά του μισθωτή, το οποίο απαιτεί ο μισθωτής να αναγνωρίζει περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις για όλες τις συμβάσεις μισθώσεων με διάρκεια άνω των 12 μηνών, εκτός εάν το υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο είναι μη σημαντικής αξίας. Σχετικά με το λογιστικό χειρισμό από την πλευρά του εκμισθωτή, το ΔΠΧΑ 16 ενσωματώνει ουσιαστικά τις απαιτήσεις του ΔΛΠ 17. Επομένως, ο εκμισθωτής συνεχίζει να κατηγοριοποιεί τις συμβάσεις μισθώσεων σε λειτουργικές και χρηματοδοτικές μισθώσεις, και να ακολουθεί διαφορετικό λογιστικό χειρισμό για κάθε τύπο σύμβασης. Η Εταιρεία βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης του ΔΠΧΑ 16 στις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις. Το πρότυπο δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 12 και ΔΛΠ 28 (Τροποποιήσεις) “Εταιρείες επενδύσεων: Εφαρμογή της απαλλαγής από την υποχρέωση ενοποίησης”. Οι τροποποιήσεις διευκρινίζουν την εφαρμογή της απαλλαγής των εταιρειών

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

επενδύσεων και των θυγατρικών τους από την υποχρέωση ενοποίησης. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

- ΔΛΠ 12 (Τροποποιήσεις) «Αναγνώριση αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων σε μη πραγματοποιηθείσες ζημιές» (*εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2017*). Οι τροποποιήσεις διευκρινίζουν τον λογιστικό χειρισμό σχετικά με την αναγνώριση αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων σε μη πραγματοποιηθείσες ζημιές που έχουν προκύψει από δάνεια που επιμετρώνται στην εύλογη αξία. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- ΔΛΠ 7 (Τροποποιήσεις) «Γνωστοποιήσεις» (*εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2017*). Οι τροποποιήσεις εισάγουν υποχρεωτικές γνωστοποιήσεις που παρέχουν τη δυνατότητα στους χρήστες των χρηματοοικονομικών καταστάσεων να αξιολογήσουν τις μεταβολές των υποχρεώσεων που προέρχονται από χρηματοδοτικές δραστηριότητες. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- ΔΠΧΑ 2 (Τροποποιήσεις) «Ταξινόμηση και επιμέτρηση συναλλαγών που αφορούν παροχές που εξαρτώνται από την αξία των μετοχών» (*εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2018*). Η τροποποίηση παρέχει διευκρινίσεις σχετικά με την βάση επιμέτρησης όσον αφορά παροχές που εξαρτώνται από την αξία των μετοχών και διακανονίζονται σε μετρητά και τον λογιστικό χειρισμό σχετικά με τροποποιήσεις σε όρους που μεταβάλλουν μία παροχή που διακανονίζεται σε μετρητά σε παροχή που διακανονίζεται σε συμμετοχικούς τίτλους. Επιπλέον εισάγουν μία εξαίρεση όσον αφορά τις αρχές του ΔΠΧΑ 2 με βάση την οποία μία παροχή θα πρέπει να αντιμετωπίζεται σαν να επρόκειτο να διακανονιστεί εξ ολοκλήρου σε συμμετοχικούς τίτλους, στις περιπτώσεις όπου ο εργοδότης υποχρεούται να παρακρατά ένα ποσό προς κάλυψη των φορολογικών υποχρεώσεων των εργαζομένων που προκύπτουν από παροχές που εξαρτώνται από την αξία των μετοχών και να το αποδίδει στις φορολογικές αρχές. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

3. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

Οι δραστηριότητες της Εταιρείας επικεντρώνονται πρωτίστως στον κλάδο Δύλισης (συμπεριλαμβανομένων και των Χημικών) και Εμπορίας Πετρελαίου και δευτερευόντως στον κλάδο της Έρευνας Υδρογονανθράκων. Ως εκ τούτου, η Εταιρεία εκτίθεται σε διάφορους χρηματοοικονομικούς κινδύνους και κινδύνους σχετιζόμενους με την αγορά πετρελαιοειδών, όπως κινδύνους διακύμανσης των συναλλαγματικών ισοτιμιών, της τιμής των πετρελαιοειδών στις διεθνείς αγορές και των επιτοκίων, πιστωτικό κίνδυνο καθώς και κίνδυνο ρευστότητας και ταμειακών ροών. Συμβαδίζοντας με διεθνείς πρακτικές και μέσα στα πλαίσια της εκάστοτε τοπικής αγοράς και νομικού πλαισίου, το γενικό πρόγραμμα διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας εστιάζεται στην μείωση πιθανής έκθεσης στη μεταβλητότητα της αγοράς και / ή στην μετρίαση οποιασδήποτε αρνητικής επίδρασης στη χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας, στο βαθμό που αυτό είναι εφικτό. Σε γενικές γραμμές, τα θέματα που επηρεάζουν τη λειτουργία της Εταιρείας, συνοψίζονται παρακάτω:

Μακροοικονομικό Περιβάλλον: Έπειτα από επτά χρόνια οικονομικής πίεσης και αποσταθεροποίησης, το επιχειρησιακό και οικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα χαρακτηρίζεται ακόμη από ιδιαίτερες προκλήσεις. Μετά από μια ήπια ανάκαμψη εντός του 2014, η ελληνική οικονομία επέστρεψε σε ύφεση μέσα στο 2015 κυρίως λόγω πολιτικής και οικονομικής αστάθειας. Η εφαρμογή περιορισμών στις κινήσεις κεφαλαίου από την 28^η Ιουνίου και έπειτα, οδήγησε σε έλλειψη ρευστότητας ενώ η επίτευξη συμφωνίας για ένα νέο πρόγραμμα οικονομικής στήριξης τον Αύγουστο του 2015 συνοδεύτηκε από επιπρόσθετα μέτρα δημοσιονομικής προσαρμογής.

Η συμφωνία με τους διεθνείς πιστωτές για πρόγραμμα στήριξης ύψους €86 δις τον Αύγουστο του 2015 και η ανακεφαλαιοποίηση των τεσσάρων συστημικών τραπεζών το Δεκέμβριο του 2015, αποτέλεσαν τους κύριους πυλώνες προς τη σταθεροποίηση του μακροοικονομικού και χρηματοοικονομικού περιβάλλοντος στην Ελλάδα. Επίσημες εκτιμήσεις προβλέπουν εκ νέου εγχώρια ανάπτυξη μέσα στο δεύτερο εξάμηνο του 2016, καθώς η εμπιστοσύνη των καταναλωτών αναμένεται να ενισχυθεί και ορισμένες δομικές αλλαγές προβλέπεται να μεταβάλλουν την παρούσα κατάσταση στην οικονομία ευνοώντας τις επενδύσεις. Ο πληθωρισμός προβλέπεται να παραμείνει σε χαμηλά επίπεδα λόγω της πίεσης την οποία δέχεται αυτή τη στιγμή η οικονομία, ενώ η ανεργία πιθανότατα θα μειωθεί σταδιακά.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Αν και το πρόγραμμα στήριξης στοχεύει στη μείωση του κινδύνου οικονομικής αποσταθεροποίησης της Ελλάδας, παραμένει σε κάθε περίπτωση υπαρκτός ο κίνδυνος αναφορικά με την ορθή υλοποίησή του, γεγονός που αντικατοπτρίζεται στις αξιολογήσεις κινδύνου και τη διαμόρφωση τιμών στις κεφαλαιαγορές μετοχών και χρέους. Η ορθή εφαρμογή του προγράμματος και οι επιδράσεις του στην οικονομία βρίσκονται εκτός ελέγχου της Εταιρείας. Η Διοίκηση αξιολογεί συνεχώς την κατάσταση και τις πιθανές μελλοντικές εξελίξεις προκειμένου να διασφαλίσει τη λήψη όλων των απαιτούμενων μέτρων για την ελαχιστοποίηση τυχόν επιπτώσεων στις δραστηριότητες της Εταιρείας στην Ελλάδα.

Εξασφάλιση τροφοδοσίας με αργά πετρέλαια: Οι εξελίξεις που έλαβαν χώρα κατά τα τελευταία 2 χρόνια στις διεθνείς και περιφερειακές αγορές, οδήγησαν σε μείωση του κόστους πρώτων υλών για την Εταιρεία, καθώς και σε διευρυμένη δυνατότητα επιλογής προμηθευτών. Οι διεθνείς τιμές αναφοράς του αργού πετρελαίου σημείωσαν πτώση περίπου 70% σε σχέση με το υψηλό όριο του Ιουνίου 2014. Αποτέλεσμα των εξελίξεων αυτών είναι η μείωση του κόστους εφοδιασμού με αργό πετρέλαιο, τόσο βαρέων αργών υψηλού θείου αλλά και ελαφριών αργών χαμηλού θείου, τα οποία αποτελούν την κύρια πρώτη ύλη για διυλιστήρια υψηλής πολυπλοκότητας όπως αυτά της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε., βελτιώνοντας με αυτόν τον τρόπο την ανταγωνιστικότητα των διυλιστηρίων στη Μεσόγειο συγκριτικά με αντίστοιχες εταιρείες παγκοσμίως. Η Εταιρεία κατάφερε να επωφεληθεί από τις εξελίξεις διαφοροποιώντας το μείγμα εφοδιασμού σε σχέση με προηγούμενα χρόνια. Από την άλλη πλευρά ωστόσο, η υποχρέωση διατήρησης υψηλών, σε σχέση με τη μηνιαία χρήση, αποθεμάτων ασφαλείας, έχει οδηγήσει τα δύο τελευταία χρόνια σε ζημίες από απομείωση της αξίας των αποθεμάτων.

Χρηματοδότηση δραστηριοτήτων: Σύμφωνα με τις παραπάνω προτεραιότητες και το μεσοπρόθεσμο πλάνο χρηματοδότησης, η Εταιρεία διατηρεί μια αναλογία μακροπρόθεσμων, μεσοπρόθεσμων και βραχυπρόθεσμων δανείων, λαμβάνοντας υπόψη την πιστοδοτική δυνατότητα των τραπεζών και των αγορών κεφαλαίου, τη διαχείριση των χρηματορρών, καθώς και εμπορικές παραμέτρους. Το 70% του συνολικού καθαρού δανεισμού περίπου, χρηματοδοτείται από μεσοπρόθεσμες και μακροπρόθεσμες γραμμές πίστωσης ενώ το υπόλοιπο χρηματοδοτείται από βραχυπρόθεσμο δανεισμό. Αναλυτικότερη αναφορά γίνεται στη Σημ. 17, «Δανεισμός».

Διαχείριση κεφαλαίων: Η Εταιρεία απασχολεί κεφάλαια ύψους, περίπου €3,0 δισ., τα οποία καλύπτουν τις υψηλές επενδύσεις σε πάγια στοιχεία, τις επενδύσεις της σε θυγατρικές και συνδεδεμένες επιχειρήσεις, καθώς και ανάγκες για κεφάλαιο κίνησης. Ως αποτέλεσμα του επενδυτικού πλάνου της περιόδου 2007- 2012, το επίπεδο καθαρού δανεισμού κυμαίνεται στο 54% των συνολικών απασχολούμενων κεφαλαίων, ενώ το υπόλοιπο χρηματοδοτείται από ίδια κεφάλαια. Η Εταιρεία έχει ξεκινήσει διαδικασία μείωσης του επιπέδου καθαρού δανεισμού μέσω της αξιοποίησης των αυξημένων λειτουργικών χρηματορρών από τη λειτουργία του νέου διυλιστηρίου Ελευσίνας ενώ σκοπεύει να μειώσει περαιτέρω το δανεισμό μέσω των αναμενόμενων εσόδων από την πώληση της συμμετοχής του στο ΔΕΣΦΑ. Οι κινήσεις αυτές αναμένεται να οδηγήσουν σε χαμηλότερο δείκτη Δανείων προς Ίδια Κεφάλαια, καλύτερη αντιστοίχιση των ημερομηνιών λήξης των στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού, καθώς και σε χαμηλότερο κόστος δανεισμού.

Προσδιορισμός των ευλόγων αξιών

Ο παρακάτω πίνακας παρουσιάζει τα χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού και υποχρεώσεων που επιμετρούνται στην εύλογη αξία, ανά μέθοδο επιμέτρησης. Οι διαφορετικές κατηγορίες είναι οι ακόλουθες:

- Δημοσιευόμενες τιμές αγοράς (χωρίς τροποποίηση ή αναπροσαρμογή) για χρηματοοικονομικά στοιχεία που διαπραγματεύονται σε ενεργές χρηματαγορές (επίπεδο 1).
- Τεχνικές αποτίμησης βασισμένες απευθείας σε δημοσιευόμενες τιμές αγοράς (εξαιρώντας τα χρηματοοικονομικά στοιχεία εκείνα που περιλαμβάνονται στο επίπεδο 1) ή υπολογιζόμενες εμμέσως από δημοσιευόμενες τιμές αγοράς για παρόμοια εργαλεία (επίπεδο 2).
- Τεχνικές αποτίμησης που δεν βασίζονται σε διαθέσιμες πληροφορίες από τρέχουσες συναλλαγές σε ενεργές χρηματαγορές (επίπεδο 3).

Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού και παθητικού που επιμετρούνται στην εύλογη αξία κατά την 30 Ιουνίου 2016 έχουν ως εξής:

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

	Επίπεδο 1	Επίπεδο 2	Επίπεδο 3	Σύνολο
Στοιχεία ενεργητικού				
Παράγωγα πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	11.540	-	11.540
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	3.017	-	-	3.017
	3.017	11.540	-	14.557

Στοιχεία υποχρεώσεων

Παράγωγα πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	-	-
	-	-	-	-

Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού και παθητικού που επιμετρώνται στην εύλογη αξία κατά την 31 Δεκεμβρίου 2015 έχουν ως εξής:

	Επίπεδο 1	Επίπεδο 2	Επίπεδο 3	Σύνολο
Στοιχεία ενεργητικού				
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	50	-	-	50
	50	-	-	50

Στοιχεία υποχρεώσεων

Παράγωγα πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	34.814	-	34.814
	-	34.814	-	34.814

Η εύλογη αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που διαπραγματεύονται σε ενεργές χρηματαγορές, προσδιορίζεται με βάση τις δημοσιευόμενες τιμές που ισχύουν κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. «Ενεργή» χρηματαγορά υπάρχει όταν υπάρχουν άμεσα διαθέσιμες και αναθεωρούμενες σε τακτά διαστήματα τιμές, που δημοσιεύονται από χρηματιστήριο, χρηματιστή, κλάδο, οργανισμό αξιολόγησης ή οργανισμό εποπτείας, οι οποίες αντιπροσωπεύουν πραγματικές και συχνά επαναλαμβανόμενες συναλλαγές και γίνονται με τους συνήθεις εμπορικούς όρους. Αυτά τα χρηματοοικονομικά εργαλεία περιλαμβάνονται στο επίπεδο 1.

Η εύλογη αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που δεν διαπραγματεύονται σε ενεργές χρηματαγορές (π.χ. συμβόλαια παραγώγων εκτός της αγοράς παραγώγων) προσδιορίζεται με την χρήση τεχνικών αποτίμησης, οι οποίες βασίζονται ως επί το πλείστον σε διαθέσιμες πληροφορίες για συναλλαγές που διενεργούνται σε ενεργές αγορές ενώ χρησιμοποιούν κατά το δυνατό λιγότερες εκτιμήσεις της οικονομικής οντότητας. Εάν όλα τα δεδομένα που απαιτούνται για την αποτίμηση των στοιχείων αυτών είναι διαθέσιμα σε ενεργές αγορές τότε αυτά περιλαμβάνονται στο επίπεδο 2.

Εάν οι τεχνικές αποτίμησης δεν βασίζονται σε διαθέσιμες αγοραίες πληροφορίες τότε τα χρηματοοικονομικά εργαλεία περιλαμβάνονται στο επίπεδο 3.

Τεχνικές που χρησιμοποιούνται για να επιμετρηθούν τα χρηματοοικονομικά στοιχεία περιλαμβάνουν:

- Τιμές αγοράς ή τιμές διαπραγματευτών για παρόμοια στοιχεία.
- Την εύλογη αξία των πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου εμπορευμάτων, η οποία προσδιορίζεται ως η παρούσα αξία των μελλοντικών χρηματοροών (βασισμένη σε διαθέσιμες καμπύλες απόδοσης).

Δεν υπήρξαν αλλαγές στις τεχνικές αποτίμησης που χρησιμοποιεί η Εταιρεία κατά την περίοδο.

Δεν υπήρξαν μεταφορές ποσών μεταξύ επιπέδων κατά την περίοδο.

Οι λογιστικές αξίες των παρακάτω χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων προσεγγίζουν την εύλογη τους αξία:

- Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

- Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα
- Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις
- Δανεισμός

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΤΟΜΕΑ

Οι πωλήσεις και τα κέρδη ανά τομέα δραστηριότητας έχουν ως ακολούθως:

Εξάμηνη περίοδος που έληξε 30 Ιουνίου 2016

	Σημ.	Διύλιση	Χημικά	Έρευνα και Παραγωγή	Λοιπά	Σύνολο
Καθαρές πωλήσεις		2.515.358	126.042	-	-	2.641.400
Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)		188.468	41.285	(1.397)	30.463	258.819
Αποτέλεσμα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	6					(81.236)
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	7					11.305
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων						188.888
Φόρος εισοδήματος	8					(43.683)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου						145.205

Εξάμηνη περίοδος που έληξε 30 Ιουνίου 2015

	Σημ.	Διύλιση	Χημικά	Έρευνα και Παραγωγή	Λοιπά	Σύνολο
Καθαρές πωλήσεις		3.227.233	130.517	-	-	3.357.750
Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)		155.716	32.978	(1.356)	32.132	219.470
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	6					(82.442)
Αποτέλεσμα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	7					(20.180)
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων						116.848
Φόρος εισοδήματος	8					(28.311)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου						88.537

Δεν έχουν σημειωθεί αλλαγές στον ορισμό ή στη βάση μέτρησης του κέρδους ή ζημίας των τομέων σε σχέση με τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που δημοσιεύτηκαν στις 31 Δεκεμβρίου 2015

Δεν έχουν σημειωθεί σημαντικές αλλαγές στον ορισμό των τομέων ή στην ανάλυση ανά τομέα των συνόλων ενεργητικού και παθητικού σε σχέση με τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2015.

5. ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ/(ΕΞΟΔΑ) ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΚΕΡΔΗ/(ΖΗΜΙΕΣ)

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Έσοδα από αποσβέσεις επιχορηγήσεων	633	642	316	317
Υπηρεσίες προς τρίτους	1.636	945	874	599
Έσοδα από εκμισθώσεις	671	810	333	711
Απομείωση επένδυσης σε συνδεδεμένη επιχείρηση	(7.500)	-	(7.500)	-
Προεξόφληση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	13.500	-	13.500	-
Λοιπά έσοδα / (έξοδα)	(240)	(476)	(85)	(1)
Λοιπά έσοδα / (έξοδα) - καθαρά	8.700	1.921	7.438	1.626

Στα λοιπά έσοδα / (έξοδα)- καθαρά συμπεριλαμβάνουν έσοδα ή έξοδα που δεν σχετίζονται με τις εμπορικές συναλλαγές της Εταιρείας.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

6. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΣΟΔΑ / (ΕΞΟΔΑ)

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Έσοδα από τόκους	6.783	11.927	2.531	5.896
Έξοδα τόκων και λοιπά χρηματοοικονομικά έξοδα	(88.019)	(94.369)	(43.539)	(48.236)
Χρηματοοικονομικά έσοδα / (έξοδα)	(81.236)	(82.442)	(41.008)	(42.340)

7. ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΑΠΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ

Τα κέρδη από συναλλαγματικές διαφορές αξίας €11 εκατ. προέρχονται κυρίως από την αποπληρωμή δανειακών υποχρεώσεων σε ξένο νόμισμα (US\$). Τα λειτουργικά κέρδη και ζημίες από συναλλαγματικές διαφορές σε συναλλαγές που δε σχετίζονται με τη χρηματοδότηση της Εταιρείας, συμπεριλαμβάνονται στα λειτουργικά αποτελέσματα.

8. ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Φόρος χρήσης	-	-	-	-
Αναβαλλόμενη φορολογία	(43.683)	(28.311)	(31.883)	(18.239)
Σύνολο φόρου εισοδήματος	(43.683)	(28.311)	(31.883)	(18.239)

Ο βασικός φορολογικός συντελεστής για τις Ανώνυμες Εταιρείες στην Ελλάδα για την περίοδο που έληξε 30 Ιουνίου 2016 ανέρχεται σε 29% (31 Δεκεμβρίου 2015: 29%).

Για τις χρήσεις 2011 έως και 2015, οι ελληνικές εταιρείες υπόκεινται σε ετήσιο φορολογικό έλεγχο από τους τακτικούς τους ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές, ως προς τη συμμόρφωσή τους με τις διατάξεις της κείμενης φορολογικής νομοθεσίας. Το αποτέλεσμα αυτού του ελέγχου οδηγεί στην έκδοση φορολογικού πιστοποιητικού, το οποίο, εφόσον πληρούνται οι σχετικές προϋποθέσεις, υποκαθιστά τον έλεγχο από τη δημόσια αρχή, η οποία όμως διατηρεί το δικαίωμα μεταγενέστερου ελέγχου, χωρίς να περαιώνει τις φορολογικές της υποχρεώσεις για την οικεία διαχειριστική χρήση. Η Εταιρεία ελέγχθηκε από τους ορκωτούς ελεγκτές και έλαβε πιστοποιητικό φορολογικής συμμόρφωσης με γνώμη χωρίς επιφύλαξη, έως και τη χρήση 2014.

Ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις

Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τη χρήση 2010, ως εκ τούτου οι φορολογικές της υποχρεώσεις δεν θεωρούνται περαιωμένες.

Ο έλεγχος του φορολογικού έτους 2015 αναμένεται να ολοκληρωθεί εντός του Σεπτεμβρίου 2016. Η διοίκηση δεν αναμένει ότι θα προκύψουν σημαντικές επιπρόσθετες φορολογικές επιβαρύνσεις, πέραν αυτών που αναφέρονται και συμπεριλαμβάνονται ήδη στη συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

Λοιποί φόροι

Έχουν ολοκληρωθεί προσωρινοί φορολογικοί έλεγχοι ΦΠΑ, για περίοδο έως και Δεκέμβριο 2014.

9. ΚΕΡΔΗ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ

Τα αναπροσαρμοσμένα κέρδη ανά μετοχή δεν εμφανίζονται, καθώς δεν διαφέρουν σημαντικά από τα βασικά κέρδη ανά μετοχή. Τα βασικά κέρδη ανά μετοχή υπολογίζονται διαιρώντας το καθαρό κέρδος που αναλογεί στους μετόχους της μητρικής εταιρίας με το μέσο σταθμισμένο αριθμό μετοχών κατά τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	30 Ιουνίου 2016 (ανέλεγκτα)	30 Ιουνίου 2015 (ανέλεγκτα)
Κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή που αναλογούν στους μετόχους της Εταιρείας (σε Ευρώ ανά μετοχή)	0,48	0,29	0,34	0,22
Καθαρά κέρδη που αναλογούν σε κοινές μετοχές (Σε χιλιάδες Ευρώ)	145.205	88.537	105.071	67.881
Μέσος αριθμός κοινών μετοχών	305.635.185	305.635.185	305.635.185	305.635.185

10. ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ

	Οικόπεδα	Κτίρια	Μηχ/κός εξοπλισμός	Μεταφορικά μέσα	Έπιπλα και εξαρτήματα	Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση	Σύνολο
Κόστος							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	115.396	517.883	3.579.933	14.307	82.136	96.445	4.406.100
Προσθήκες	-	-	996	28	1.119	66.170	68.313
Κεφαλαιοποιημένα έργα	-	2.554	13.276	2	450	(16.282)	-
Πωλήσεις/ διαγραφές	-	-	(1)	(60)	-	(1.252)	(1.313)
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	-	-	-	-	-	(4.084)	(4.084)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2015	115.396	520.437	3.594.204	14.277	83.705	140.997	4.469.016
Συσσωρευμένες αποσβέσεις							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	-	165.097	1.392.447	9.809	70.873	-	1.638.226
Αποσβέσεις	-	8.889	48.931	209	1.913	-	59.942
Πωλήσεις/ διαγραφές	-	-	(1)	(60)	-	-	(61)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2015	-	173.986	1.441.377	9.958	72.786	-	1.698.107
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Ιουνίου 2015	115.396	346.451	2.152.827	4.319	10.919	140.997	2.770.909
Κόστος							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	115.396	527.747	3.748.398	14.283	84.649	52.813	4.543.286
Προσθήκες	-	-	342	107	633	34.723	35.805
Κεφαλαιοποιημένα έργα	-	945	24.734	-	16	(25.695)	-
Πωλήσεις/ διαγραφές	-	-	-	-	(211)	(52)	(263)
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	-	-	1.029	-	-	(1.483)	(454)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	115.396	528.692	3.774.503	14.390	85.087	60.306	4.578.374
Συσσωρευμένες αποσβέσεις							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	-	182.950	1.501.991	10.148	74.171	-	1.769.260
Αποσβέσεις	-	8.759	62.911	190	1.261	-	73.121
Πωλήσεις/ διαγραφές	-	-	-	-	(211)	-	(211)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	-	191.709	1.564.902	10.338	75.221	-	1.842.170
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Ιουνίου 2016	115.396	336.983	2.209.601	4.052	9.866	60.306	2.736.204

Οι «Μεταφορές και λοιπές κινήσεις», στη στήλη «Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση», συμπεριλαμβάνουν τη μεταφορά κόστους προγραμμάτων λογισμικού στα άυλα περιουσιακά στοιχεία.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

11. ΑΪΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	Λογισμικό	Δικαιώματα και άδειες	Σύνολο
Κόστος			
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	83.006	24.667	107.673
Προσθήκες	157	-	157
Πωλήσεις	-	(391)	(391)
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	3.044	(29)	3.015
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2015	86.207	24.247	110.454
Συσσωρευμένες αποσβέσεις			
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2015	74.286	21.910	96.196
Αποσβέσεις	2.153	617	2.770
Πωλήσεις	-	(80)	(80)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2015	76.439	22.447	98.886
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Ιουνίου 2015	9.768	1.800	11.568
Κόστος			
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	86.445	24.299	110.744
Προσθήκες	995	-	995
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	1.743	-	1.743
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	89.183	24.299	113.482
Συσσωρευμένες αποσβέσεις			
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	79.271	23.102	102.373
Αποσβέσεις	2.129	602	2.731
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	81.400	23.704	105.104
Αναπόσβεστη αξία στις 30 Ιουνίου 2016	7.783	595	8.378

Οι «Μεταφορές και λοιπές κινήσεις», στη στήλη «Λογισμικό», συμπεριλαμβάνουν τη μεταφορά κόστους προγραμμάτων λογισμικού από τις «Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση» στα άυλα περιουσιακά στοιχεία.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

12. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Αργό πετρέλαιο	272.493	180.149
Διυλισμένα και ημιτελή προϊόντα	339.781	330.240
Πετροχημικά	19.643	22.286
Αναλώσιμα, ανταλλακτικά και λοιπές α' ύλες	72.179	72.444
- Μείον: Πρόβλεψη απομείωσης για αναλώσιμα, ανταλλακτικά και λοιπές α' ύλες	(30.797)	(24.372)
Σύνολο	673.299	580.747

Το κόστος των αποθεμάτων που συμπεριλαμβάνεται στο «Κόστος Πωληθέντων» στις 30 Ιουνίου 2016 ανέρχεται σε €2,1 δις (30 Ιουνίου 2015: €2,9 δις). Το κόστος πωληθέντων συμπεριλαμβάνει επίσης ζημιά ύψους €2,9 εκ. η οποία σχετίζεται με την απομείωση της αξίας των αποθεμάτων που δεν έχουν πωληθεί στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία τους, στις 30 Ιουνίου 2016 (30 Ιουνίου 2015: €4,5 εκ.).

Η Εταιρεία υποχρεούται στην τήρηση ποσοτήτων αποθεμάτων αργών πετρελαίων και προϊόντων πετρελαιοειδών, σύμφωνα με την οδηγία της Ευρωπαϊκής Ένωσης περί αποθεμάτων ασφαλείας 90 ημερών, όπως νομοθετήθηκε με τον Ν. 3054/2002. Μέρος αυτής της υποχρέωσης έχει ανατεθεί στην ΟΤSM, θυγατρική της συνδεδεμένης ως προς τον Όμιλο εταιρείας, DMEP Holdco Ltd.

13. ΠΕΛΑΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Πελάτες	324.596	387.856
- Μείον: Προβλέψεις απομείωσης	(117.391)	(109.391)
Καθαρό υπόλοιπο πελατών	207.205	278.465
Λοιπές απαιτήσεις	760.357	728.945
- Μείον: Προβλέψεις απομείωσης	(13.837)	(13.299)
Καθαρό υπόλοιπο λοιπών απαιτήσεων	746.520	715.646
Προπληρωθέντα έξοδα και προκαταβολές	7.255	7.707
Σύνολο	960.980	1.001.818

Στα πλαίσια διαχείρισης του κεφαλαίου κίνησης η Εταιρεία χρησιμοποιεί υπηρεσίες πρακτόρευσης απαιτήσεων (factoring) για την πιο έγκαιρη είσπραξη απαιτήσεων από τους πελάτες της στην Ελλάδα. Προεισπραχθείσες απαιτήσεις χωρίς δικαίωμα αναγωγής δεν συμπεριλαμβάνονται στα πιο πάνω ποσά.

Οι λοιπές απαιτήσεις περιλαμβάνουν ποσά απαιτήσεων από ΦΠΑ, ποσά παρακρατηθέντος φόρου εισοδήματος και προκαταβολές (σε προμηθευτές και σε εργαζομένους). Οι λοιπές απαιτήσεις περιλαμβάνουν και τα ακόλουθα:

- α) Προκαταβολές ύψους €327 εκατ. προς την Hellenic Petroleum International A.G., θυγατρικής εταιρείας του Ομίλου, για τη μεταφορά του 100% του μετοχικού κεφαλαίου της Ελληνικά Καύσιμα Α.Ε. (η οποία επί του παρόντος αποτελεί άμεσα θυγατρική της Hellenic Petroleum International A.G.) στη λογιστική της αξία (31 Δεκεμβρίου 2015: €327 εκατ.). Η ολοκλήρωση της συναλλαγής εξαρτάται από την υπογραφή οριστικών συμβολαίων μεταξύ των δύο εταιρειών.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

β) €54 εκατ. βεβαιωμένων επιστροφών ΦΠΑ που έχουν παρακρατηθεί από το Τελωνείο αναφορικά με φερόμενα «ελλείμματα» αποθεμάτων πετρελαιοειδών (31 Δεκεμβρίου 2015: €54 εκατ.). Σε απάντηση αυτής της ενέργειας η Εταιρεία έχει εναντιωθεί νομικά και απαιτεί και αναμένει να ανακτήσει ολόκληρο το ποσό αυτό με την περάτωση της νομικής διαδικασίας (Σημ. 0).

γ) Ομολογιακό δάνειο ύψους €138 εκατ. 12μηνης λήξης, προς την 100% θυγατρική εταιρεία του Ομίλου ΕΚΟ ΑΒΕΕ.

Οι λογιστικές αξίες των πελατών και λοιπών απαιτήσεων αντιπροσωπεύουν την εύλογη τους αξία.

14. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ, ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΙΣΟΔΥΝΑΜΑ ΚΑΙ ΔΕΣΜΕΥΜΕΝΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Διαθέσιμα στο ταμείο και σε τράπεζες	1.039.572	1.683.600
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.039.572	1.683.600
Δεσμευμένες καταθέσεις	168.637	155.556
Σύνολο ταμειακών διαθεσίμων, ισοδυνάμων και δεσμευμένων καταθέσεων	1.208.209	1.839.156

Οι δεσμευμένες καταθέσεις αφορούν κυρίως σε κατάθεση στην Τράπεζα Πειραιώς (€156 εκατ.) η οποία έχει ως σκοπό την παροχή εγγύησης προς την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων (“ΕΙΒ”) για την δανειακή διευκόλυνση Β ύψους €200 εκατ. που έχει συναφθεί μεταξύ της Εταιρείας και της τελευταίας. Η συγκεκριμένη κατάθεση σχετίζεται επίσης με ισόποσο δάνειο από τη Τράπεζα Πειραιώς, το οποίο συμπεριλαμβάνεται στο συνολικό δανεισμό της Εταιρείας (Σημ. 17).

Στις 30 Ιουνίου 2016, και σύμφωνα με το χρονοδιάγραμμα σταδιακής αποπληρωμής, το ανεξόφλητο υπόλοιπο της δανειακής διευκόλυνσης Β, ανήλθε στα €133 εκατ., ενώ το ανεξόφλητο υπόλοιπο του δανείου με την Τράπεζα Πειραιώς στα €156 εκατ. και αναμένεται να μειωθεί στα €133 εκατ. εντός των επομένων μηνών. Η σύμβαση εγγύησης μεταξύ της Τράπεζας Πειραιώς και της ΕΙΒ έληξε στις 15 Ιουνίου 2016 και ανανεώθηκε για ένα ακόμα έτος.

Η επίπτωση του δανείου και της κατάθεσης είναι η ταυτόχρονη αύξηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού χωρίς να επηρεάζει τον καθαρό δανεισμό και την καθαρή θέση της Εταιρείας.

Για την περίοδο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2016, το υπόλοιπο σε δολάρια Αμερικής που περιλαμβάνεται στην κατηγορία «Διαθέσιμα στο ταμείο και σε τράπεζες» ανήλθε σε \$593 εκατ. (ισοδύναμο σε Ευρώ: €534 εκατ.). Το αντίστοιχο ποσό για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2015 ανήλθε σε €813 εκατ. (ισοδύναμος σε Ευρώ: €747 εκατ.). Σημαντικό ποσό του υπολοίπου των ταμειακών διαθεσίμων σε δολάρια Αμερικής στις 31 Δεκεμβρίου 2015 χρησιμοποιήθηκε για την αποπληρωμή δανείου που έληξε το Μάιο του 2016.

15. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

	Αριθμός μετοχών	Κοινές μετοχές	Υπέρ το άρτιο	Σύνολο
1 Ιανουαρίου 2015 & 31 Δεκεμβρίου 2015	305.635.185	666.285	353.796	1.020.081
30 Ιουνίου 2016	305.635.185	666.285	353.796	1.020.081

Το συγκεκριμένο μετοχικό κεφάλαιο είναι ίδιο με τις μετοχές που έχουν εκδοθεί και διατεθεί σε μετόχους και είναι πλήρως καταβεβλημένο. Η ονομαστική αξία μιας μετοχής της Εταιρείας είναι €2,18 (31 Δεκεμβρίου 2015: €2,18).

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Δεν έχει υπάρξει καμία άσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης επί μετοχών της Εταιρείας κατά την εξάμηνη περίοδο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2016.

16. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ

	Τακτικό αποθεματικό	Ειδικά αποθεματικά	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποθεματικό αντιστάθμισης κινδύνου	Αποθεματικό παροχών σε συμμετοχ. τίτλους	Αναλογιστικά κέρδη/(ζημιές)	Λοιπά αποθεματικά	Σύνολο
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2015	118.668	86.495	271.944	(44.464)	3.639	(6.288)	-	429.994
Πράξεις αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	-	8.074	-	-	-	8.074
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	-	-	-	-	-	-
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	-	-	-	28.609	-	-	-	28.609
Υπόλοιπο την 30 Ιουνίου 2015	118.668	86.495	271.944	(7.781)	3.639	(6.288)	-	466.677
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2015 και 1 Ιανουαρίου 2016	118.668	86.495	263.146	(24.718)	746	(5.519)	-	438.818
Πράξεις αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	-	13.269	-	-	-	13.269
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	-	-	-	-	-	-
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων	-	-	-	19.642	-	-	-	19.642
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από συνταξιοδοτικά προγράμματα καθορισμένων παροχών	-	-	-	-	-	(3.914)	-	(3.914)
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	-	-	-	-	-	-	(4.993)	(4.993)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	118.668	86.495	263.146	8.193	746	(9.433)	(4.993)	462.822

Τακτικό αποθεματικό

Σύμφωνα με τον Ελληνικό νόμο, οι εταιρείες υποχρεούνται να μεταφέρουν κατά ελάχιστο το 5% των ετήσιων καθαρών κερδών τους σύμφωνα με τα λογιστικά τους βιβλία σε τακτικό αποθεματικό έως ότου το αποθεματικό αυτό ισούται με το ένα τρίτο του μετοχικού τους κεφαλαίου. Το αποθεματικό αυτό δε μπορεί να διανεμηθεί, αλλά μπορεί να χρησιμοποιηθεί για τη διαγραφή ζημιών.

Ειδικά αποθεματικά

Τα ειδικά αποθεματικά αφορούν κυρίως σε αποθεματικά που προκύπτουν λόγω φορολογικών αναπροσαρμογών σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις προηγούμενων χρήσεων. Όπου κρίθηκε αναγκαίο έχουν γίνει προβλέψεις για αναβαλλόμενη φορολογία σε σχέση με αυτά τα αποθεματικά.

Αφορολόγητα αποθεματικά

Τα αφορολόγητα αποθεματικά αφορούν σε:

- Κέρδη που δεν έχουν φορολογηθεί, σύμφωνα με το εκάστοτε ισχύον φορολογικό και θεσμικό πλαίσιο. Σε περίπτωση διανομής ή κεφαλαιοποίησής τους, τα κέρδη αυτά θα είναι φορολογητέα με βάση το φορολογικό συντελεστή που θα ισχύει κατά το χρόνο διανομής τους στους μετόχους ή μετατροπής τους σε μετοχικό κεφάλαιο.
- Μερικώς φορολογηθέντα αποθεματικά τα οποία έχουν φορολογηθεί με φορολογικό συντελεστή ο οποίος είναι χαμηλότερος από τον εκάστοτε ισχύοντα συντελεστή. Σε περίπτωση διανομής ή κεφαλαιοποίησής τους τα κέρδη θα είναι φορολογητέα με βάση το φορολογικό συντελεστή που θα ισχύει κατά το χρόνο της διανομής τους στους μετόχους ή μετατροπής τους σε μετοχικό κεφάλαιο.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

17. ΔΑΝΕΙΣΜΟΣ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Μακροπρόθεσμος δανεισμός		
Τραπεζικός δανεισμός	255.222	277.444
Ομολογιακά δάνεια	1.056.965	1.258.970
Σύνολο μακροπρόθεσμων δανείων	1.312.187	1.536.414
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός		
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	1.499.281	1.375.243
Τρέχον υπόλοιπο μακροπρόθεσμων δανείων	44.444	44.444
Σύνολο βραχυπρόθεσμων δανείων	1.543.725	1.419.687
Σύνολο δανείων	2.855.912	2.956.101

Τα δάνεια της Εταιρείας, στις 30 Ιουνίου 2016 και 31 Δεκεμβρίου 2015, αναλύονται ανά είδος και ημερομηνία λήξης, στον πίνακα που ακολουθεί (σε € εκατ.):

	Λήξη	30 Ιουνίου 2016 (εκατ.)	31 Δεκεμβρίου 2015 (εκατ.)
Κοινοπρακτικό ομολογιακό δάνειο €350 εκατ.	Ιουλ. 2018	343	341
Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.	Οκτ. 2016	284	225
Ομολογιακό δάνειο €200 εκατ.	Ιαν. 2018	199	199
Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.	Νοέ. 2017	198	-
Δάνεια Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων	Ιούν. 2022	267	289
Δάνειο HPF €488 εκατ.	Μάι 2017	413	401
Δάνειο HPF US\$ 397,6 εκατ.	Μάι 2016	-	364
Δάνειο HPF €317,6 εκατ.	Ιουλ. 2019	318	318
Συμβάσεις διμερών πιστωτικών γραμμών	Διάφορες	834	819
Σύνολο		2.856	2.956

Η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. από κοινού με τις θυγατρικές της εταιρείες (μαζί ο «Ομίλος») διενεργεί κεντρικά τις χρηματοδοτικές δραστηριότητες, συντονίζοντας και ελέγχοντας τη χρηματοδότηση και ταμειακή διαχείριση όλων των εταιρειών. Στο πλαίσιο αυτό η Hellenic Petroleum Finance Plc («HPF») ιδρύθηκε τον Νοέμβριο του 2005 στο Ηνωμένο Βασίλειο και είναι 100% θυγατρική της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε., για να ενεργεί ως ο κεντρικός χρηματοοικονομικός φορέας του Ομίλου.

Παρακάτω περιγράφονται τα δάνεια με τις σημαντικότερες μεταβολές, για την περίοδο που έληξε 30 Ιουνίου 2016:

Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.

Τον Ιούνιο 2014, η Εταιρεία παρέτεινε την ημερομηνία λήξης του ομολογιακού δανείου από τον Δεκέμβριο 2014 στις 30 Δεκεμβρίου 2015, με δυνατότητα επέκτασης για 6 ακόμη μήνες, επιτυγχάνοντας την ίδια στιγμή βελτιώσεις στο κόστος και στους γενικούς όρους και προϋποθέσεις της συμφωνίας. Το Σεπτέμβριο 2015 η ημερομηνία λήξης του ομολογιακού δανείου παρατάθηκε έως τον Ιούνιο 2016. Τον Απρίλιο 2016, η Εταιρεία προχώρησε σε περαιτέρω ανάληψη €60 εκατ. από την υπάρχουσα πιστωτική γραμμή. Στις 30 Ιουνίου 2016 η ημερομηνία λήξης του ομολογιακού δανείου παρατάθηκε έως τις 30 Οκτωβρίου 2016, το ανεξόφλητο υπόλοιπο του οποίου ανέρχεται σε €284 εκατ.

Κοινοπρακτικό Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.

Τον Μάιο 2016, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. σύναψε κοινοπρακτικό ομολογιακό δάνειο συνολικού ορίου € 400 εκατ., διάρκειας 18 μηνών και με δυνατότητα επιπλέον επέκτασης 6 μηνών. Το δάνειο αποτελείται από 2 μέρη (€240 εκατ. και €160 εκατ. έκαστο).

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Δάνεια Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων

Στις 26 Μαΐου 2010, η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. σύναψε δύο δανειακές συμβάσεις συνολικού ύψους € 400 εκατ. (Διευκόλυνση Α και Β, €200 εκατ. έκαστη) με την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων. Ο σκοπός των δανείων ήταν να χρηματοδοτήσουν μέρος του έργου αναβάθμισης του διυλιστηρίου της Ελευσίνας. Και τα 2 δάνεια έχουν περίοδο αποπληρωμής 12 ετών, έναρξη αποπληρωμής το Δεκέμβριο του 2013, ενώ διέπονται από παρόμοιους όρους και προϋποθέσεις. Η Διευκόλυνση Β βελτιώνεται πιστοληπτικά από την εγγύηση μίας εμπορικής τράπεζας (Σημ. 14), μία πρακτική που είναι συνήθης για δανειακές συμβάσεις της Ε.Τ.Επ. ειδικότερα κατά τη φάση κατασκευής μεγάλων έργων. Μέχρι στις 30 Ιουνίου 2016 πραγματοποιήθηκαν συνολικές αποπληρωμές ύψους €133 εκατ. (€22 εκατ. αποπληρώθηκαν μέσα στο 2016). Επιπλέον πληροφορίες αναφέρονται στη Σημ. 14.

Δάνειο HPF \$397,6 εκατ. (Ευρω-ομόλογο \$400 εκατ.)

Το Μάιο του 2014, η HPF εξέδωσε διετές Ευρω-ομόλογο, ύψους \$400 εκ., με σταθερό ετήσιο επιτόκιο 4,625% και ημερομηνία λήξης το Μάιο του 2016. Στη συνέχεια η Εταιρεία προχώρησε στη σύναψη δανείου με την HPF, ύψους \$397,6 εκατ. με σκοπό τη χρηματοδότηση των επιχειρηματικών της δραστηριοτήτων. Το δάνειο αποπληρώθηκε τον Απρίλιο του 2016.

18. ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
Προμηθευτές	1.704.802	2.633.351
Δεδουλευμένα έξοδα και έσοδα επομένων χρήσεων	89.875	73.432
Λοιπές υποχρεώσεις	15.728	38.182
Σύνολο	1.810.405	2.744.965

Η γραμμή “Προμηθευτές” αποτελείται από ποσά πληρωτέα ή δεδουλευμένα τα οποία αφορούν αργό πετρέλαιο, πετρελαιοειδή προϊόντα, συμβάσεις αγοράς προϊόντων (commodity derivative contracts) και υπηρεσίες. Ως επακόλουθο της οικονομικής κρίσης στην Ελλάδα και συγκεκριμένα της επιβολής ελέγχου στην κίνηση κεφαλαίων (28 Ιουνίου 2015), η ανοιχτή πίστωση από τους προμηθευτές μειώθηκε σημαντικά. Αυτό σταδιακά αλλάζει λόγω του γεγονότος ότι τα αποτελέσματα της Εταιρείας είναι θετικά ενώ η εξάρτηση από την Ελληνική αγορά έχει μειωθεί. Θα πρέπει επίσης να σημειωθεί ότι το ύψος της ανοιχτής πίστωσης και το υπόλοιπο των προμηθευτών μεταβάλλονται ανάλογα με το επίπεδο των τιμών πετρελαίου και την ισοτιμία δολαρίου Αμερικής και Ευρώ κατά την ημερομηνία του ισολογισμού, με δεδομένο ότι η πλειοψηφία των αγορών γίνεται σε δολάρια Αμερικής.

Ο λογαριασμός “Προμηθευτές”, στις 30 Ιουνίου 2016 και στις 31 Δεκεμβρίου 2015, περιλαμβάνει ποσά οφειλόμενα από αγορές αργών πετρελαίων από το Ιράν, οι οποίες πραγματοποιήθηκαν μεταξύ Δεκεμβρίου 2011 και Μαρτίου 2012, στα πλαίσια του μακροπρόθεσμου συμβολαίου με την ΝΙΟΚ. Παρά τις συνεχείς προσπάθειες της Εταιρείας να αποπληρώσει τις συγκεκριμένες υποχρεώσεις από τον Ιανουάριο μέχρι και τον Ιούνιο 2012 μέσω του διεθνούς τραπεζικού συστήματος, αυτό δεν κατέστη εφικτό, λόγω της μη αποδοχής πληρωμών από το διεθνές τραπεζικό σύστημα προς Ιρανικές τράπεζες και κυβερνητικές εταιρείες, μετά την επιβολή των διεθνών κυρώσεων. Μετά τις 30 Ιουνίου 2012, οι κυρώσεις της Ευρωπαϊκής Ένωσης κατά του Ιράν κατέστησαν αδύνατη την πραγματοποίηση πληρωμών προς τη ΝΙΟΚ (Απόφαση του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης 267/2012 της 23 Μαρτίου 2012). Η Εταιρεία είχε ενημερώσει τον προμηθευτή για τη σχετική καθυστέρηση η οποία οφειλόταν σε νομικές περιστάσεις πέρα από τον έλεγχό της.

Στις 18 Οκτωβρίου 2015, το Συμβούλιο της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αποφάσισε (Απόφαση ΚΕΠΠΑ 2015/1863) την άρση του συνόλου των οικονομικών και χρηματοοικονομικών κυρώσεων της ΕΕ απέναντι στο Ιράν, λαμβάνοντας υπόψη την Απόφαση του Συμβουλίου Ασφαλείας Ηνωμένων Εθνών (ΑΣΑΗΕ) 2231 (2015) και το Παράρτημα Β της ΑΣΑΗΕ 2231 (2015), καθώς επίσης και την επικύρωση του Διεθνούς Οργανισμού Ατομικής Ενέργειας του ΟΗΕ αναφορικά με την ορθή υλοποίηση των συμφωνημένων μέτρων σε σχέση με το πυρηνικό ζήτημα. Στις 16 Ιανουαρίου 2016 («Ημέρα Εφαρμογής»), το Συμβούλιο της ΕΕ αποφάσισε (απόφαση ΚΕΠΠΑ 2016/37) την εφαρμογή της απόφασης ΚΕΠΠΑ 2015/1863 με ισχύ από την 16η Ιανουαρίου 2016. Την ίδια ημέρα επήλθε επίσης μερική άρση των περιοριστικών μέτρων που είχαν τεθεί σε εφαρμογή από τις ΗΠΑ αλλά και διεθνώς. Υπό το πρίσμα των ανωτέρω εξελίξεων, στις 22 Ιανουαρίου 2016 τα Ελληνικά Πετρέλαια και η ΝΙΟΚ κατέληξαν σε

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

συμφωνία-πλαίσιο για την επανέναρξη των εμπορικών τους σχέσεων σχετικά με την προμήθεια αργού, καθώς και για τη διευθέτηση των οφειλών. Η υλοποίηση της συμφωνίας αυτής, η οποία ξεκίνησε τον Απρίλιο του 2016, θα πραγματοποιηθεί σε πλήρη συμμόρφωση με το ισχύον ευρωπαϊκό και διεθνές νομοθετικό πλαίσιο, συμπεριλαμβανομένων και των κυρώσεων που ακόμη δεν έχουν αρθεί. Βάσει της ως άνω συμφωνίας-πλαίσιο, το ποσό που είναι πληρωτέο μετά από 12 μήνες έχει μεταφερθεί από τους Προμηθευτές στις Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις στις 30 Ιουνίου 2016.

Όποτε θεωρηθεί συμφέρον για την Εταιρεία, αλλά και για την επίτευξη ευνοϊκότερων όρων συναλλαγών, (όπως καλύτερες τιμές, ψηλότερα πιστωτικά όρια, μεγαλύτερη περίοδο πίστωσης), η Εταιρεία παρέχει Εγγυητικές Επιστολές ή Ενέγγυες Πιστώσεις για την πληρωμή υποχρεώσεων προς προμηθευτές, χρησιμοποιώντας τις γραμμές πίστωσης με τις συνεργαζόμενες τράπεζες. Στο βαθμό που οι υποχρεώσεις αυτές έχουν καταστεί πληρωτέες πριν την ημερομηνία ισολογισμού, αυτές περιλαμβάνονται στα υπόλοιπα προμηθευτών.

Οι λοιπές υποχρεώσεις αφορούν μισθοδοσία, λοιπές δαπάνες προσωπικού και διάφορους φόρους και τέλη.

19. ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ ΑΠΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ

Σημ.	Εξάμηνη περίοδος που έληξε		
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015	
Κέρδη προ φόρων	188.888	116.848	
Προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	10,11	75.852	62.712
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων παγίου ενεργητικού		(633)	(642)
Χρηματοοικονομικά έξοδα / (έσοδα) - καθαρά	6	81.236	82.442
Προβλέψεις και διαφορές αποτιμήσεων		29.793	19.537
Συναλλαγματικά (κέρδη) / ζημιές	7	(11.305)	20.180
Έσοδα από μερίσματα		(38.348)	(32.659)
Προεξόφληση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	5	(13.500)	-
Ζημιές/(Κέρδη) από εκποίηση παγίων		52	-
		312.035	268.418
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης			
Αύξηση αποθεμάτων		(91.107)	(152.049)
Μείωση / (Αύξηση) απαιτήσεων		20.584	(10.039)
(Μείωση) / Αύξηση υποχρεώσεων		(686.749)	166.656
		(757.272)	4.568
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		(445.237)	272.986

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

20. ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ

Στη συνοπτική ενδιάμεση κατάσταση συνολικών εισοδημάτων συμπεριλαμβάνονται έσοδα, δαπάνες και έξοδα, τα οποία προκύπτουν από τις συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και συνδεδεμένων μερών. Τέτοιες συναλλαγές περιλαμβάνουν κυρίως πωλήσεις και αγορές αγαθών και υπηρεσιών στο πλαίσιο της συνήθους λειτουργίας της Εταιρείας και έχουν γίνει με τους συνήθεις εμπορικούς όρους που ακολουθεί η Εταιρεία για αντίστοιχες συναλλαγές με τρίτους.

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε	
	30 Ιουνίου 2016	30 Ιουνίου 2015
Χρεώσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις (πωλήσεις)		
Εταιρείες ομίλου	809.691	1.183.981
Συνδεδεμένες εταιρείες	339.785	431.553
Κοινοπραξίες	63	128
Σύνολο	1.149.539	1.615.662
Χρεώσεις από συνδεδεμένες επιχειρήσεις (κόστος πωληθέντων)		
Εταιρείες ομίλου	27.300	24.961
Συνδεδεμένες εταιρείες	329.717	428.133
Κοινοπραξίες	760	236
Σύνολο	357.777	453.330

Στην κατάσταση οικονομικής θέσης συμπεριλαμβάνονται υπόλοιπα που προκύπτουν από αγορές / πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών κατά τη συνήθη λειτουργία της επιχείρησης.

	30 Ιουνίου 2016	31 Δεκεμβρίου 2015
	Υπόλοιπο προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις (Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις)	
Εταιρείες ομίλου	36.677	84.086
Συνδεδεμένες εταιρείες	44.231	72.961
Κοινοπραξίες	217	266
Σύνολο	81.125	157.313
Υπόλοιπο από συνδεδεμένες επιχειρήσεις (Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις)		
Εταιρείες ομίλου	422.044	433.088
Συνδεδεμένες εταιρείες	21.631	39.252
Κοινοπραξίες	9	74
Σύνολο	443.684	472.414

Συναλλαγές έχουν πραγματοποιηθεί με τις ακόλουθες συνδεδεμένες εταιρείες:

- α) Θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου Ελληνικά Πετρέλαια
- β) Συνδεδεμένες Εταιρείες και κοινοπραξίες του Ομίλου που ενοποιούνται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης:
- Εταιρεία Αγωγού Καυσίμων Αεροδρομίου Αθηνών Α.Ε. (ΕΑΚΑΑ)
 - Δημόσια Επιχείρηση Αερίου Α.Ε. (ΔΕΠΑ)
 - Elpedison B.V.
 - Spata Aviation Fuel Company S.A. (SAFCO)
 - ΕΛΠΕ Θράκη Α.Ε.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

- BIONTIZEA AE.
- Superlube A.E.
- D.M.E.P. Holdco

γ) Συνδεδεμένα μέρη που τελούν υπό κοινό έλεγχο με την Εταιρεία λόγω της κοινής συμμετοχής του Δημοσίου και με τα οποία η Εταιρεία έχει σημαντικές συναλλαγές και υπόλοιπα:

- Δημόσια Επιχείρηση Ηλεκτρισμού Α.Ε. (ΔΕΗ)
- Ελληνικές Ένοπλες Δυνάμεις

Την εξάμηνη περίοδο που έληξε την 30 Ιουνίου 2016, οι συναλλαγές και τα υπόλοιπα με τα παραπάνω μέρη ήταν τα εξής:

Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών €35 εκατ. (30 Ιουνίου 2015: €46 εκατ.),

Αγορές αγαθών και υπηρεσιών €25 εκατ. (30 Ιουνίου 2015: €23 εκατ.),

Απαιτήσεις €11 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €13 εκατ.),

Υποχρεώσεις €4 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €10 εκατ.).

δ) Η Εταιρεία διοικείται από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (Εκτελεστικά και Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε.) και από τους Γενικούς Διευθυντές. Οι αμοιβές που καταβλήθηκαν ή έχουν λογισθεί προς τους ανωτέρω αναλύονται ως εξής:

	Εξάμηνη περίοδος που έληξε 30 Ιουνίου 2016			Εξάμηνη περίοδος που έληξε 30 Ιουνίου 2015		
	Αμοιβές	Αποζημιώσεις λόγω λύσης Σύμβασης	Αριθμός Μελών ΔΣ/ Διευθυντών	Αμοιβές	Αποζημιώσεις λόγω λύσης Σύμβασης	Αριθμός Μελών ΔΣ/ Διευθυντών
Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ	560	-	4	592	512	8
Μη Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ	219	-	10	267	-	14
Γενικοί Διευθυντές	739	523	8	747	906	8
Σύνολο	1.518	523		1.606	1.418	

Ο ανωτέρω πίνακας περιλαμβάνει αμοιβές που καταβλήθηκαν ή έχουν λογισθεί σε Μέλη ΔΣ/Διευθυντές για την περίοδο που αυτοί κατείχαν τη συγκεκριμένη θέση. Στις περιπτώσεις που Γενικός Διευθυντής κατέχει θέση Μέλους ΔΣ, οι σχετικές αμοιβές εμφανίζονται στην κατηγορία αμοιβών των Μελών ΔΣ. Ο αριθμός των Μελών ΔΣ/Διευθυντών αναφέρεται στα Μέλη ΔΣ/ Διευθυντές οι οποίοι κατείχαν τις θέσεις αυτές ακόμη και για τμήμα της περιόδου.

στ) Η Εταιρεία συμμετέχει στις ακόλουθες από κοινού ελεγχόμενες δραστηριότητες με τρίτους σχετικές με την έρευνα και παραγωγή υδρογονανθράκων στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, άμεσα ή έμμεσα μέσω θυγατρικών της εταιρειών:

- Edison International SpA – ΕΛΠΕ Πατραϊκός, 100% θυγατρική εταιρεία (Ελλάδα, Πατραϊκός Κόλπος)
- Calfrac Well Services Ltd – Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. (Ελλάδα, Θρακικό πέλαγος)

21. ΛΕΣΜΕΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΣΥΜΒΑΤΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι σημαντικότερες συμβατικές υποχρεώσεις της Εταιρείας την 30 Ιουνίου 2016 αφορούν κεφαλαιουχικές επενδύσεις συνολικού ποσού €36 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €32 εκατ.).

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

22. ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΚΑΙ ΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

Η Εταιρεία έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις σε σχέση με τραπεζικές και λοιπές εγγυήσεις και άλλα θέματα που προκύπτουν στα πλαίσια των εμπορικών της συναλλαγών:

Επιχειρηματικά θέματα

(α) *Εκκρεμείς υποθέσεις:* Η Εταιρεία εμπλέκεται σε διάφορες νομικές υποθέσεις και έχει διάφορες υποχρεώσεις σε εκκρεμότητα σχετικές με τις συνήθειες δραστηριότητές της. Με βάση τις διαθέσιμες μέχρι σήμερα πληροφορίες, η διοίκηση πιστεύει ότι η έκβαση των υποθέσεων αυτών δεν θα έχει σημαντική επίδραση στα αποτελέσματα της Εταιρείας ή στην οικονομική της θέση πέραν αυτών που ήδη περιλαμβάνονται στις προβλέψεις για νομικές υποθέσεις.

(β) *Εγγυητικές επιστολές:* Η Εταιρεία έχει εκδώσει επιστολές διαβεβαιώσεων και εγγυητικές επιστολές προς τράπεζες για δάνεια που αυτές έχουν χορηγήσει σε θυγατρικές και συνδεδεμένες εταιρείες, το ανεξόφλητο υπόλοιπο των οποίων την 30 Ιουνίου 2016 ανερχόταν στο ισόποσο των €1.051 εκ. (31 Δεκεμβρίου 2015: €1.427 εκ.).

Φορολογικά και τελωνειακά θέματα

(γ) *Ανέλεγκτες χρήσεις:* Έχουν ολοκληρωθεί τακτικοί φορολογικοί έλεγχοι έως και τη χρήση που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2009, ενώ είναι σε εξέλιξη έλεγχοι για τις χρήσεις 2010, 2011, 2012 και 2014. Επιπροσθέτως έχουν ολοκληρωθεί και προσωρινοί έλεγχοι κυρίως για επιστροφή ΦΠΑ μέχρι και το Δεκέμβριο 2014. Η Διοίκηση εκτιμά ότι δεν θα προκύψουν σημαντικές φορολογικές επιβαρύνσεις από μελλοντικούς φορολογικούς ελέγχους πέραν αυτών που αναφέρονται και συμπεριλαμβάνονται ήδη στην ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

Για τις χρήσεις 2011 έως και 2015, οι ελληνικές εταιρείες υπόκεινται σε ετήσιο φορολογικό έλεγχο από τους τακτικούς τους ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές. Η Εταιρεία, ελέγχθηκε για τις χρήσεις 2011 έως 2014, λαμβάνοντας πιστοποιητικά φορολογικής συμμόρφωσης, με γνώμη χωρίς επιφύλαξη, ενώ το ίδιο αναμένεται να συμβεί και για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2015.

(δ) *Καταλογιστικές πράξεις τελωνείων:* Εντός του 2008, παρελήφθησαν από το Τελωνείο καταλογιστικές πράξεις συνολικού ύψους περίπου €40 εκατ. για φερόμενα τελωνειακά «ελλείμματα» των φορολογικών αποθηκών της Εταιρείας για συγκεκριμένες περιόδους μεταξύ των ετών 2001 – 2005. Η Εταιρεία προσέφυγε κατά των σχετικών πράξεων ενώπιον του Διοικητικού Πρωτοδικείου και η Διοίκηση θεωρεί ότι η υπόθεση θα έχει θετική κατάληξη μετά την ακροαματική διαδικασία.

Ανεξάρτητα από την κατάθεση των παραπάνω προσφυγών, το Τελωνείο προχώρησε σε παρακράτηση ποσού €54 εκατ. (σύνολο καταλογισθέντων ποσών πλέον προσαυξήσεων) βεβαιωμένων επιστροφών ΦΠΑ. Η Εταιρεία κατέθεσε δύο προσφυγές κατά της φορολογούσας αρχής και κατά του Τελωνείου, ενώπιον των Διοικητικών Πρωτοδικείων Αθηνών και Πειραιώς αντίστοιχα. Το Πρωτοδικείο Αθηνών εξέδωσε απόφαση με την οποία δικαιώνει την Εταιρεία, απορρίπτοντας την εν λόγω παρακράτηση ως μη νόμιμη. Η Εταιρεία εκτιμά ότι και το Πρωτοδικείο Πειραιώς θα την δικαιώσει και ότι θα μπορέσει να ανακτήσει τα ανωτέρω ποσά.

23. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ

Στις 2 Ιουνίου 2016, η Ετήσια Γενική Συνέλευση ενέκρινε τη πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, να μην αποδοθεί μέρισμα για τη χρήση. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα επαναξιολογήσει τη διανομή και την πληρωμή μερίσματος, εντός του 2016.

24. ΆΛΛΑ ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Πώληση ΔΕΣΦΑ

Στις 16 Φεβρουαρίου 2012, τα Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε και το ΤΑΙΠΕΔ, συμφώνησαν να ξεκινήσουν κοινή διαδικασία πώλησης του ποσοστού τους στον Όμιλο ΔΕΠΑ, με στόχο να πουλήσουν σε σύνολο το 100% των δραστηριοτήτων εφοδιασμού και εμπορίας, τη συμμετοχή τους σε περιφερειακές εταιρείες εμπορίας (ΔΕΠΑ Α.Ε και τις ΕΠΑ), καθώς και το 66% της συμμετοχής στο δίκτυο μεταφοράς υψηλής πίεσης (ΔΕΣΦΑ Α.Ε.). Η συμφωνία αυτή εγκρίθηκε από τη Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε, στις 30 Ιανουαρίου 2012.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Η διαδικασία πώλησης κατέληξε σε 3 μη-δεσμευτικές προσφορές για τον ΔΕΣΦΑ, οι οποίες παρελήφθησαν στις 5 Νοεμβρίου 2012, ενώ στο τελικό στάδιο προκρίθηκε μια δεσμευτική προσφορά για την αγορά του 66% του ΔΕΣΦΑ, από την εταιρεία SOCAR (Εθνική εταιρεία πετρελαίου και αερίου του Αζερμπαϊτζάν). Η τελική προσφορά της SOCAR ανέρχεται στα €400 εκατ. για το 66% του ΔΕΣΦΑ, το οποίο σημαίνει €212,1 εκατ. για το 35%, το οποίο ανήκει στα Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. Με δεδομένο ότι με την παρούσα δομή, ο ΔΕΣΦΑ Α.Ε. είναι 100% θυγατρική της ΔΕΠΑ Α.Ε, για να ολοκληρωθεί η συναλλαγή, ο ΔΕΣΦΑ θα πρέπει να αποσχιστεί, μέσω διανομής μετοχών (η οποία θα αντιμετωπιστεί ως μείωση κεφαλαίου της ΔΕΠΑ Α.Ε.), στους 2 υπάρχοντες μετόχους/πωλητές (δηλ. Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε 35% και ΤΑΙΠΕΔ 65%). Στη συνέχεια, και όταν εξασφαλιστούν όλες οι απαραίτητες εγκρίσεις από τις αρμόδιες αρχές, η SOCAR θα αγοράσει το 35% κατευθείαν από την Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. και 31% από το ΤΑΙΠΕΔ.

Στις 2 Αυγούστου 2013 το Διοικητικό Συμβούλιο της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. αξιολόγησε την προσφορά για την πώληση του ποσοστού συμμετοχής (35%) στο ΔΕΣΦΑ ως αποδεκτή και για το λόγο αυτό συγκάλυψε Έκτακτη Γενική Συνέλευση Μετόχων, η οποία πραγματοποιήθηκε στις 2 Σεπτεμβρίου 2013 και ενέκρινε τη συναλλαγή.

Τη μέρα πριν από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛ.ΠΕ Α.Ε., την 1 Αυγούστου 2013, το Διοικητικό Συμβούλιο του ΤΑΙΠΕΔ αποδέχθηκε ομόφωνα την τελική προσφορά της SOCAR.

Η Συμφωνία Αγοράς Μετοχών (ΣΑΜ) για την πώληση του 66% του μετοχικού κεφαλαίου του ΔΕΣΦΑ υπεγράφη από ΤΑΙΠΕΔ, ΕΛΠΕ και SOCAR (αντισυμβαλλόμενα μέρη της ΣΑΜ) στις 21 Δεκεμβρίου 2013. Σύμφωνα με αυτή τη συμφωνία, τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις των μερών εξαρτώνται από ορισμένα γεγονότα (Όροι), όπως την έγκριση της συναλλαγής από την ΕΕ ή τις εθνικές αρχές ανταγωνισμού (όπως ισχύει) και την πιστοποίηση του ΔΕΣΦΑ από τη Ρυθμιστική Αρχή Ενέργειας της Ελληνικής Δημοκρατίας («ΡΑΕ»), σύμφωνα με το άρθρο 65 του Ν. 4001/2011 ("Ενεργειακός νόμος»). Στις 29 Σεπτεμβρίου 2014 η ΡΑΕ εξέδωσε την πιστοποίηση του ΔΕΣΦΑ και την 1 Οκτωβρίου 2014 ενημερώθηκε σχετικά η Γενική Διεύθυνση Ανταγωνισμού της Ευρωπαϊκής Επιτροπής. Στις 5 Νοεμβρίου 2014, η Ευρωπαϊκή Επιτροπή ξεκίνησε σε βάθος έρευνα. Η έκταση των υποχρεώσεων που μπορεί να απαιτηθούν να αναλάβει η SOCAR και ο ακριβής χρόνος που θα χρειαστεί η Ευρωπαϊκή Επιτροπή για να εκδώσει απόφαση δεν μπορούν να ελεγχθούν από τα συμβαλλόμενα μέρη. Στις 27 Ιουλίου 2015 τα αντισυμβαλλόμενα μέρη της ΣΑΜ έκαναν χρήση της Προσθήκης 2, βάσει της οποίας η ημερομηνία διακοπής της ΣΑΜ επεκτάθηκε έως τις 21 Δεκεμβρίου 2015, ενώ στις 16 Δεκεμβρίου 2015 έγινε χρήση της προσθήκης 3 για την επιπλέον επέκταση της ΣΑΜ έως τις 30 Σεπτεμβρίου 2016. Κατόπιν της εν λόγω συμφωνίας, η ισχύς της εγγυητικής καλής εκτέλεσης της SOCAR παρατάθηκε αναλόγως.

Παρά το γεγονός ότι τα συμβαλλόμενα μέρη αναλαμβάνουν δεσμεύσεις που ισχύουν από την ημερομηνία υπογραφής της συμφωνίας, η αποτελεσματικότητα του συνόλου των διατάξεων της συμφωνίας (συμπεριλαμβανομένης της μεταφοράς των μετοχών και την πληρωμή του τιμήματος), εξακολουθεί να υπόκειται σε όρους, μερικοί από τους οποίους βρίσκονται πέρα από τον έλεγχο των συμβαλλόμενων μερών και, ως εκ τούτου, η ολοκλήρωση της συναλλαγής παραμένει σε αναστολή και εξαρτάται από την ικανοποίηση των όρων αυτών.

Η Εταιρεία ενοποιεί τον όμιλο της ΔΕΠΑ με τη μέθοδο της καθαρής θέσης και η αξία της συμμετοχής στη συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση την 30 Ιουνίου 2016, η οποία αντικατοπτρίζει το 35% στον όμιλο ΔΕΠΑ, ανέρχεται στα €237 εκατ. Η επίπτωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις θα καθοριστεί με βάση τη δομή της συναλλαγής (προς το παρόν η ΣΑΜ προβλέπει μια διαδικασία απόσχισης) και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης της.

Δεδομένου ότι η συναλλαγή μπορεί να ολοκληρωθεί μόνο μετά την έγκριση των αρμοδίων αρχών, και ότι δεν είναι γνωστό χρονικά πότε θα ολοκληρωθούν οι εγκρίσεις καθώς και η διαδικασία απόσχισης του ΔΕΣΦΑ, η διοίκηση θεωρεί σωστό να διατηρήσει στις 30 Ιουνίου 2016 την πολιτική σύμφωνα με την οποία η συμμετοχή στον όμιλο ΔΕΠΑ λογίζεται ως επένδυση σε συνδεδεμένη επιχείρηση.

25. ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού και πριν τη δημοσίευση της συνοπτικής ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

**5. Πρόσθετες Πληροφορίες και Στοιχεία της απόφασης
7/448/11.10.2007 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς
(ΦΕΚ Β/2092/29.10.2007)**



5.1. Δημοσιευμένα συνοπτικά Οικονομικά στοιχεία

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΙΑ Α.Ε.

Γ.Ε.ΜΗ 000296601000 (ΑΡ.Μ.Α.Ε 2443/06/Β/86/23)



ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2016 ΕΩΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΦΑΣΗ 4/507/28.4.2009 ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις στοιχείων σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΙΑ και της μητρικής Εταιρείας, συνοψίζονται επομένως στον αναγκαστή, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επίσημη ή άλλη αναλυτική με τον εκδότη, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση Έδρας Εταιρείας	ΧΕΙΜΑΡΡΑΣ 8 ^Α - 15125 ΜΑΡΟΥΣΙ
Διεύθυνση διαδικτύου	http://www.helpe.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων εξάμηνου	25 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2016
Ορκωτός ελεγκτής λογιστής	ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΜΙΧΑΛΑΤΟΣ (ΑΜ ΣΟΕΛ 17701)
Ελεγκτική εταιρεία	ΠΡΑΞΙΣ ΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, ΑΜ ΣΟΕΛ 113
Τύπος έκθεσης επισκόπησης	ΜΕ ΣΥΜΦΩΝΗ ΓΝΩΜΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΟΜΙΛΟΥ		ΜΗΤΡΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	
	30/06/2016	31/12/2015	30/06/2016	31/12/2015
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ενομήματα πάγια	3.327.125	3.385.270	2.736.204	2.774.026
Άλλα περιουσιακά στοιχεία	112.620	117.062	8.378	8.371
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	925.419	1.003.197	794.817	850.619
Αποθέματα	748.794	662.025	673.299	580.747
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	785.352	752.142	960.980	1.001.818
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία	11.540	-	11.540	-
Ταμειακά διαθέσιμα, ταμειακά ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις	1.412.704	2.108.364	1.208.209	1.839.156
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	3.493	523	3.017	50
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7.327.047	8.028.583	6.396.444	7.054.787
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	666.285	666.285	666.285	666.285
Μετοχικό Κεφάλαιο - Υπέρ το όριο	353.796	353.796	353.796	353.796
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	792.549	664.235	374.019	204.810
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	1.812.630	1.684.316	1.394.100	1.224.891
Δικαιώματα Μεσοφίλιας (β)	102.686	105.954	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	1.915.316	1.790.270	1.394.100	1.224.891
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.287.643	1.597.954	1.312.187	1.536.414
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	412.562	169.728	335.384	92.900
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.816.596	1.633.033	1.543.725	1.419.687
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.894.930	2.837.598	1.811.048	2.780.895
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	5.411.731	6.238.313	5.002.344	5.829.896
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	7.327.047	8.028.583	6.396.444	7.054.787

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΟΜΙΛΟΥ			
	1/1/2016-30/06/2016	1/1/2015-30/06/2015	01/04/2016-30/06/2016	01/04/2015-30/06/2015
Κύκλος εργασιών	2.939.810	3.664.022	1.692.809	1.784.524
Μικτά κέρδη	422.324	413.815	248.412	204.531
Λειτουργικό αποτέλεσμα	230.471	205.410	150.991	96.862
(Ζημιές) / Κέρδη προ φόρων	145.451	95.250	103.662	67.405
Φόρος εισοδήματος	(41.753)	(29.017)	(31.561)	(18.335)
(Ζημιές) / Κέρδη μετά από φόρους	103.698	66.233	72.101	49.070
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	106.865	66.274	74.457	47.985
Δικαιώματα Μεσοφίλιας	(3.167)	(41)	(2.356)	1.085
	103.698	66.233	72.101	49.070
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	21.348	36.030	30.162	31.924
Συγκεντρωτικά συνολικά (έξοδα) / έσοδα μετά από φόρους	125.046	102.263	102.263	80.994
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	128.314	102.500	104.589	79.952
Δικαιώματα Μεσοφίλιας	(3.268)	(237)	(2.326)	1.042
	125.046	102.263	102.263	80.994
Κέρδη ανά μετοχή (σε Ευρώ ανά μετοχή)	0,35	0,22	0,24	0,16
(Ζημιές) / Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (ΕΒΙΤΔΑ)	333.100	297.658	204.193	143.131

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

	ΜΗΤΡΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ			
	1/1/2016-30/06/2016	1/1/2015-30/06/2015	01/04/2016-30/06/2016	01/04/2015-30/06/2015
Κύκλος εργασιών	2.641.400	3.357.750	1.531.488	1.658.395
Μικτές (ζημιές) / κέρδη	292.867	278.619	177.376	124.240
(Ζημιές) / Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων	258.819	219.470	178.266	111.326
(Ζημιές) / Κέρδη προ φόρων	188.888	116.848	136.954	86.120
Μείον φόροι	(43.683)	(28.311)	(31.883)	(18.239)
(Ζημιές) / Κέρδη μετά από φόρους	145.205	88.537	105.071	67.881
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) μετά από φόρους	24.004	36.682	32.083	32.558
Συγκεντρωτικά συνολικά (έξοδα) / έσοδα μετά από φόρους	169.209	125.219	137.154	100.439
(Ζημιές) / Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή (σε €)	0,48	0,29	0,34	0,22
(Ζημιές) / Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (ΕΒΙΤΔΑ)	334.038	281.540	218.164	142.522

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Στη σημείωση Αρ. 25 της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης του Ομίλου αναφέρονται αναλυτικά οι εταιρείες που περιλαμβάνονται στον Όμιλο και όλες οι σχετικές πληροφορίες. 2. Δεν υπάρχουν μετοχές της εταιρείας οι οποίες κατέχονται είτε από την μητρική είτε από θυγατρικές επιχειρήσεις στη λήξη της τρέχουσας χρήσης. 3. Η ανέλεκτη φορολογικά χρήση για την μητρική εταιρεία ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΙΑ Α.Ε. είναι η χρήση 2010, όπως αναφέρεται στη σημείωση Αρ. 9 της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης του Ομίλου. 4. Για την κατάσταση της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης για την εξάμηνη περίοδο που έληξε στις 30/06/2016, έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2015, με εξαίρεση τα νέα ή αναθεωρημένα λογιστικά πρότυπα και διεργασίες που τέθηκαν σε ισχύ το 2016 όπως αναλυτικά αναφέρονται στη σημείωση Αρ. 2 της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της 30/06/2016. Όπου ήταν αναγκαίο τα συγκριτικά στοιχεία έχουν ανακαταμετρηθεί για να συμφωνούν με τις αλλαγές στην παρουσίαση των στοιχείων της παρούσας χρήσης. 5. Όπως αναλυτικότερα αναφέρεται στη σημείωση Αρ. 23 της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης του Ομίλου, λόγω του μεγέθους και του πλήθους των ασκουμένων δραστηριοτήτων, υφίσταται σε διάφορα στάδια της δικαστικής διαδικασίας σημαντικός αριθμός εκκρεμών δικών, υπέρ ή κατά των εταιρειών του Ομίλου από την έκβαση των οποίων δεν προβλέπεται ότι θα υπάρξει τελικά σημαντική επίπτωση επί της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης του Ομίλου. 6. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της 30 Ιανουαρίου του 2012, ενέκρινε Σύμφωνο Συνεργασίας με την Ελληνική Κυβέρνηση (Βασικός μέτοχος του Ομίλου ΔΕΠΑ), μέσω του οποίου συμφωνήθηκε η συμμετοχή του Ομίλου ΕΛΠΕ σε κοινή προσπάθεια πώλησης της 35% επένδυσης του στον Όμιλο ΔΕΠΑ. Στο τελικό στάδιο της διαδικασίας πώλησης προκρίθηκε δεσμευτική προσφορά για την αγορά του 66% του ΔΕΦΔΑ (100% θυγατρικής της ΔΕΠΑ Α.Ε.) από την εταιρεία SOCAR (Αζερμπαϊτζάν) έναντι €400 εκατ., που αντιστοιχεί σε €212,1 εκατ. για το ποσοστό της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. Η αποδοχή της προτεινόμενης συναλλαγής δόθηκε από την Εκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 2 Σεπτεμβρίου 2013. Στις 30 Ιουνίου 2016, η καθαρή αξία της συμμετοχής στον Όμιλο ΔΕΠΑ ήταν € 607 εκατ. Δεδομένου ότι η συναλλαγή μπορεί να ολοκληρωθεί μόνο μετά την έγκριση των αρμοδίων αρχών, και ότι δεν είναι γνωστό χρονικά πότε θα ολοκληρωθούν οι εγκρίσεις καθώς και οι διαδικασίες πώλησης του ΔΕΦΔΑ, η διοίκηση του Ομίλου, θεωρεί σωστό να διατηρηθεί στις 30 Ιουνίου 2016, την πολιτική σύμφωνα με την οποία η συμμετοχή στον Όμιλο ΔΕΠΑ, λογίζεται ως επένδυση σε συνδεδεμένη επιχείρηση (Σημείωση Αρ. 8 της συνοπτικής ενδιάμεσης ενοποιημένης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης του Ομίλου). 7. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού την 30/06/2016 εντός Ελλάδας: Εταιρεία: 1.937, Όμιλος: 2.692 άτομα (30/06/2015: Εταιρεία: 1.851, Όμιλος: 2.613 άτομα).

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΟΜΙΛΟΥ		ΜΗΤΡΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	
	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2016	30/06/2015
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης χρήσης (1/1/2016 & 1/1/2015 αντίστοιχα)	1.790.270	1.728.546	1.224.891	1.176.687
Συγκεντρωτικά συνολικά (έξοδα) / έσοδα μετά από φόρους	125.046	102.263	169.209	125.219
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης περιόδου	1.915.316	1.830.809	1.394.100	1.301.906

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΟΜΙΛΟΥ		ΜΗΤΡΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	
	1/1/2016-30/06/2016	1/1/2015-30/06/2015	30/06/2016	1/1/2015-30/06/2015
Λειτουργικές δραστηριότητες				
(Ζημιές) / Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	145.451	95.250	188.888	116.848
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων & άυλων περιουσιακών στοιχείων	103.332	93.280	75.852	62.712
Απομείωση αξίας παγίων	8.314	-	-	-
Αποσβέσεις Επιχορηγήσεων παγίου ενεργητικού	(703)	(1.032)	(633)	(642)
Έξοδα τόκων και λοιπά χρηματοοικονομικά έξοδα	100.662	105.257	88.019	94.369
Έσοδα από τόκους	(2.411)	(4.817)	(6.783)	(11.927)
Κέρδη (ζημιές) από συνδεδεμένες επιχειρήσεις	(2.360)	(10.962)	-	-
Προβλέψεις και διαφορές αποτίμησης	30.349	21.322	29.793	19.537
Συναλλαγματικές διαφορές	(10.871)	20.682	(11.305)	20.180
Έσοδα από μερίσματα	-	-	(38.348)	(32.659)
Προεξόφληση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	(13.500)	-	(13.500)	-
Κέρδη (ζημιές) από εκποίηση παγίων	(75)	(3)	52	-
	358.188	318.977	312.035	268.418
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
(Αύξηση)/Μείωση αποθεμάτων	(85.310)	(152.148)	(91.107)	(152.049)
(Αύξηση)/Μείωση απαιτήσεων	(55.392)	(68.487)	(20.584)	(10.039)
Αύξηση(Μείωση) υποχρεώσεων	(636.695)	201.169	(686.749)	166.656
Μείον:				
Καταβληθέντα φόροι	(1.964)	(25.410)	-	(15.933)
Σύνολο εισροών(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(421.173)	274.101	(445.237)	257.053
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(48.986)	(78.856)	(36.800)	(68.470)
Εισπραξη από πώληση ενσώματων παγίων & άυλων περιουσιακών στοιχείων	354	198	-	-
Τόκοι εισπραχθέντες	2.411	4.387	6.783	10.308
Μερίσματα εισπραχθέντα	1.119	18.277	37.684	23.159
Καθαρή συμμετοχή σε αύξηση(μείωση) κεφαλαίου συνδ. επιχειρήσεων	-	-	20.584	(2.000)
Εισπράξεις από πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	-	771	-	-
Σύνολο εισροών(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(45.102)	(55.223)	5.667	(35.853)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	(95.766)	(103.461)	(90.439)	(69.833)
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας	(473)	(64.004)	(473)	(64.004)
Εισπράξεις από εκδόσεις / αναληφθέντα δάνεια	272.800	396.023	287.500	354.398
Εξοφλήσεις δανείων	(405.658)	(95.151)	(387.689)	(150.252)
Σύνολο εισροών(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(229.097)	133.407	(191.101)	70.309
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	(695.372)	352.285	(630.671)	291.509
Ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις στην αρχή της περιόδου	2.108.364	1.847.842	1.839.156	1.593.262
Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις	(288)	9.612	(276)	9.629
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου και δεσμευμένες καταθέσεις	(695.372)	352.285	(630.671)	291.509
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	1.412.704	2.209.739	1.208.209	1.894.400

Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες

(Αύξηση)/Μείωση αποθεμάτων	(85.310)	(152.148)	(91.107)	(152.049)
(Αύξηση)/Μείωση απαιτήσεων	(55.392)	(68.487)	(20.584)	(10.039)
Αύξηση(Μείωση) υποχρεώσεων	(636.695)	201.169	(686.749)	166.656
Μείον:				
Καταβληθέντα φόροι	(1.964)	(25.410)	-	(15.933)
Σύνολο εισροών(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(421.173)	274.101	(445.237)	257.053

Επενδυτικές δραστηριότητες

Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(48.986)	(78.856)	(36.800)	(68.470)
Εισπραξη από πώληση ενσώματων παγίων & άυλων περιουσιακών στοιχείων	354	198	-	-
Τόκοι εισπραχθέντες	2.411	4.387	6.783	10.308
Μερίσματα εισπραχθέντα	1.119	18.277	37.684	23.159
Καθαρή συμμετοχή σε αύξηση(μείωση) κεφαλαίου συνδ. επιχειρήσεων	-	-	20.584	(2.000)
Εισπράξεις από πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	-	771	-	-
Σύνολο εισροών(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(45.102)	(55.223)	5.667	(35.85