

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

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

31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017



**ΕΛΛΗΝΙΚΑ
ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ**

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

	Σελ.
I. Στοιχεία Επιχείρησης	3
II. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Οικονομικής Θέσης	4
III. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων	5
IV. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων	6
V. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών	7
VI. Σημειώσεις επί της Συνοπτικής Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης	8

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

I. Στοιχεία Επιχείρησης

Διοικητικό Συμβούλιο

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

Διεύθυνση Έδρας εταιρείας

Χειμάρρας 8Α
15125 Μαρούσι, Ελλάδα

ΑΡ.Μ.Α.Ε

2443/06/Β/86/23

Γ.Ε.Μ.Η

000296601000

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.**ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017***(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)***II. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Οικονομικής Θέσης**

	Σημ.	31 Μαρτίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Πάγιο Ενεργητικό			
Ενσώματα πάγια	10	2.703.252	2.718.798
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	11	7.238	6.490
Επενδύσεις σε θυγατρικές, συνδεδεμένες επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		655.265	655.265
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		1.274	38.839
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	3	1.019	1.017
Δάνεια, προκαταβολές και μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		18.857	35.109
		3.386.905	3.455.518
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Αποθέματα	12	898.037	839.306
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	13	1.012.179	1.036.420
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία	3	1.923	15.192
Ταμειακά διαθέσιμα, ταμειακά ισοδύναμα και δεσμευμένες καταθέσεις	14	930.699	888.783
		2.842.838	2.779.701
Σύνολο ενεργητικού		6.229.743	6.235.219
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
Μετοχικό κεφάλαιο	15	1.020.081	1.020.081
Αποθεματικά	16	460.333	469.754
Αποτελέσματα εις νέον		196.282	100.315
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		1.676.696	1.590.150
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	17	1.262.180	1.460.281
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία		90.204	88.521
Προβλέψεις		7.133	6.829
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		202.818	246.405
		1.562.335	1.802.036
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	18	1.651.232	1.691.973
Δάνεια	17	1.339.025	1.150.418
Μερίσματα πληρωτέα		455	642
		2.990.712	2.843.033
Σύνολο υποχρεώσεων		4.553.047	4.645.069
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		6.229.743	6.235.219

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 8 έως 26 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της συνοπτικής ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

Ευστάθιος Τσοτσωρός

Γρηγόριος
Στεργιούλης

Ανδρέας Σιάμισης

Στέφανος
ΠαπαδημητρίουΠρόεδρος Διοικητικού
Συμβουλίου

Διευθύνων Σύμβουλος

Γενικός Διευθυντής
Οικονομικών Ομίλου

Διευθυντής Λογιστικής

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

III. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων

	Σημ.	Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
		31 Μαρτίου 2017	31 Μαρτίου 2016
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		1.916.315	1.109.912
Κόστος πωληθέντων		(1.695.917)	(994.421)
Μικτό κέρδος		220.398	115.491
Έξοδα πωλήσεων και λειτουργίας διάθεσης		(15.568)	(19.484)
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		(17.817)	(16.639)
Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης		(38)	(78)
Λοιπά έσοδα / (έξοδα) - καθαρά	5	(9.167)	1.262
Λειτουργικό αποτέλεσμα		177.808	80.552
Χρηματοοικονομικά έσοδα	6	3.108	4.252
Χρηματοοικονομικά έξοδα	6	(42.814)	(44.480)
Χρηματοοικονομικά (έξοδα)/έσοδα - καθαρά	6	(39.706)	(40.228)
(Ζημιές) / Κέρδη από συναλλαγματικές διαφορές	7	(721)	11.609
Κέρδη προ φόρων		137.381	51.933
Φόρος εισοδήματος	8	(41.414)	(11.800)
Καθαρά κέρδη περιόδου		95.967	40.133
Λοιπά Συνολικά Έσοδα:			
Στοιχεία που ενδέχεται να ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων:			
Μεταβολές αποτίμησης χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	16	-	(4.923)
Ζημιές από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	16	(9.421)	(3.156)
Λοιπά συνολικά έξοδα, καθαρά από φορολογία		(9.421)	(8.079)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους		86.546	32.054
Κέρδη ανά μετοχή (σε Ευρώ ανά μετοχή)	9	0,31	0,13

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 8 έως 26 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της συνοπτικής ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(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 2016		1.020.081	438.818	(234.008)	1.224.891
Μεταβολές αποτίμησης χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	16	-	(4.923)	-	(4.923)
Απραγματοποίητα κέρδη / (ζημιές) στην αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	16	-	(3.156)	-	(3.156)
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα)		-	(8.079)	-	(8.079)
Καθαρά κέρδη περιόδου		-	-	40.133	40.133
Συνολικά εισοδήματα για την περίοδο		-	(8.079)	40.133	32.054
Υπόλοιπο την 31 Μαρτίου 2016		1.020.081	430.739	(193.875)	1.256.945
Κινήσεις - 1 Απριλίου 2016 έως 31 Δεκεμβρίου 2016					
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από συνταξιοδοτικά προγράμματα καθορισμένων παροχών		-	(4.568)	-	(4.568)
Μεταβολές αποτίμησης χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση		-	(1.491)	-	(1.491)
Μεταφορά αποθεματικού στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση στο λειτουργικό κέρδος		-	6.414	-	6.414
Απραγματοποίητα κέρδη / (ζημιές) στην αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου		-	19.018	-	19.018
Αποχαρακτηρισμός πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων		-	19.642	-	19.642
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα)		-	39.015	-	39.015
Καθαρά κέρδη περιόδου		-	-	294.190	294.190
Συνολικά εισοδήματα για την περίοδο		-	39.015	294.190	333.205
Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2016		1.020.081	469.754	100.315	1.590.150
Κινήσεις - 1 Ιανουαρίου 2017 έως 31 Μαρτίου 2017					
Απραγματοποίητα κέρδη / (ζημιές) στην αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	16	-	(9.421)	-	(9.421)
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα)		-	(9.421)	-	(9.421)
Καθαρά κέρδη περιόδου		-	-	95.967	95.967
Συνολικά εισοδήματα για την περίοδο		-	(9.421)	95.967	86.546
Υπόλοιπο την 31 Μαρτίου 2017		1.020.081	460.333	196.282	1.676.696

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 8 έως 26 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της συνοπτικής ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

V. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών

	Σημ.	Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
		31 Μαρτίου 2017	31 Μαρτίου 2016
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	19	95.323	(1.247.868)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		95.323	(1.247.868)
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Αγορές ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	10,11	(14.663)	(21.255)
Τόκοι έσοδα	6	3.108	4.252
Καθαρή συμμετοχή σε αύξηση κεφαλαίου συνδεδ. επιχειρήσεων		-	(1.400)
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		(11.555)	(18.403)
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Τόκοι έξοδα		(31.450)	(41.988)
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας		(187)	(473)
(Αύξηση) / Μείωση στις δεσμευμένες καταθέσεις		11.873	-
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια		34.000	16.000
Εξοφλήσεις δανείων		(43.494)	(74.025)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		(29.258)	(100.486)
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		54.510	(1.366.757)
Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	14	731.258	1.683.600
Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα		(721)	(213)
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		54.510	(1.366.757)
Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	14	785.047	316.630

Οι συνοδευτικές σημειώσεις στις σελίδες 8 έως 26 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της συνοπτικής ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης .

VI. Σημειώσεις επί 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 ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ, ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΚΑΙ ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΚΡΙΣΕΙΣ

Πλαίσιο κατάρτισης χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Η συνοπτική ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. συντάσσονται σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 34 (ΔΛΠ 34) – «*Ενδιάμεση Οικονομική Πληροφόρηση*» και παρουσιάζουν 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 χρηματοοικονομικής 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 χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2016, 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 τρίμηνης περιόδου που έληξε την 31 Μαρτίου 2017 εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 17 Μαΐου 2017.

Λογιστικές αρχές και σημαντικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Οι λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη της συνοπτικής ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης για την τρίμηνη περίοδο που έληξε την 31 Μαρτίου 2017 είναι σύμφωνες με αυτές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2016, 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.

α) Νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες για την τρέχουσα οικονομική χρήση.

Δεν υπάρχουν νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες που να είναι υποχρεωτικά για λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την 1 Ιανουαρίου 2017.

(β) Νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες για μεταγενέστερες περιόδους

- 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

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

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.

Αν και η Εταιρεία δεν έχει ακόμη προβεί σε λεπτομερή αξιολόγηση της ταξινόμησης και επιμέτρησης των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων που κατέχει σήμερα, εκτιμάται ότι πιθανότατα αυτά θα συνεχίσουν να επιμετρούνται στην ίδια βάση σύμφωνα με το ΔΠΧΑ 9 και, κατά συνέπεια, η Εταιρεία δεν αναμένει σημαντική επίπτωση στην ταξινόμηση και επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού της λόγω εφαρμογής του νέου ΔΠΧΑ.

Επίσης, δε θα υπάρξει καμία επίδραση αναφορικά με τις χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις της Εταιρείας, δεδομένου ότι οι οδηγίες του νέου ΔΠΧΑ επηρεάζουν μόνο το λογιστικό χειρισμό των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων που προσδιορίζονται στην εύλογη αξία τους μέσω των αποτελεσμάτων και η Εταιρεία δεν έχει τέτοιου είδους υποχρεώσεις.

Οι νέοι κανόνες λογιστικής αντιστάθμισης θα ευθυγραμμίσουν το λογιστικό χειρισμό των εργαλείων αντιστάθμισης με τις πρακτικές διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας. Αν και η Εταιρεία δεν έχει ακόμη προβεί σε λεπτομερή αξιολόγηση, εκτιμάται ότι οι υφιστάμενες σχέσεις αντιστάθμισης της Εταιρείας θα μπορούσαν να χαρακτηρισθούν ως συνεχιζόμενες μετά την υιοθέτηση του ΔΠΧΑ 9. Ως εκ τούτου, η Εταιρεία δεν αναμένει σημαντική επίπτωση στο λογιστικό χειρισμό των σχέσεων αντιστάθμισης της.

Το νέο μοντέλο απομείωσης αξίας απαιτεί την αναγνώριση των προβλέψεων απομείωσης βάσει των αναμενόμενων πιστωτικών ζημιών και όχι μόνο των πραγματοποιημένων πιστωτικών ζημιών, όπως ισχύει σήμερα σύμφωνα με το ΔΛΠ 39. Αν και η Εταιρεία δεν έχει ακόμη προβεί σε λεπτομερή αξιολόγηση του πώς θα επηρεαστούν οι προβλέψεις απομείωσης της, η εφαρμογή του νέου μοντέλου ίσως οδηγήσει σε πρόωμη αναγνώριση πιστωτικών ζημιών.

Το νέο πρότυπο προβλέπει επίσης περαιτέρω απαιτήσεις γνωστοποίησης πληροφοριών και αλλαγής στην παρουσίαση. Οι απαιτήσεις αυτές αναμένεται να αλλάξουν τη φύση και την έκταση των γνωστοποιήσεων της Εταιρείας σχετικά με τα χρηματοοικονομικά εργαλεία της, ιδίως κατά το έτος εφαρμογής του νέου προτύπου.

- 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 Διοίκηση έχει πραγματοποιήσει μία αρχική αξιολόγηση για τον αντίκτυπο στις περιοχές που ενδέχεται να επηρεαστούν από την εφαρμογή του εν λόγω προτύπου. Η Εταιρεία θεωρεί ότι η εφαρμογή των νέων κανόνων δεν θα επηρεάσει την τρίμηνη ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

- 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. Το πρότυπο δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Το πρότυπο θα επηρεάσει κυρίως το λογιστικό χειρισμό των λειτουργικών μισθώσεων της Εταιρείας. Κατά την ημερομηνία έκδοσης των οικονομικών καταστάσεων, η Εταιρεία έχει μη-ακυρώσιμες λειτουργικές

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

μισθώσεις ύψους €19 εκ. Ωστόσο, η Εταιρεία δεν έχει ακόμη προσδιορίσει σε ποιο βαθμό αυτές οι δεσμεύσεις θα οδηγήσουν σε αναγνώριση περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων σχετικά με μελλοντικές πληρωμές, καθώς και πώς κάτι τέτοιο θα επηρέαζε το κέρδος και την ταξινόμηση των ταμειακών ροών της Εταιρείας. Αναλυτικότερη αξιολόγηση των επιπτώσεων του προτύπου θα πραγματοποιηθεί κατά τη διάρκεια του έτους.

Ορισμένες από τις δεσμεύσεις ενδέχεται να εξαιρούνται από τις απαιτήσεις του προτύπου ως βραχυπρόθεσμες ή/και μη σημαντικής αξίας, ενώ ορισμένες δεσμεύσεις ενδέχεται να μην ικανοποιούν καν τα κριτήρια που απαιτούνται για τον χαρακτηρισμό τους ως μισθώσεις σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ 16.

- *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 οικονομικών 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.
- *ΔΠΧΑ 4 (Τροποποιήσεις) “Εφαρμογή του ΔΠΧΑ 9 Χρηματοοικονομικά μέσα στο ΔΠΧΑ 4 Ασφαλιστήρια συμβόλαια” (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2018).* Οι τροποποιήσεις εισάγουν δύο προσεγγίσεις. Το τροποποιημένο πρότυπο θα α) παρέχει την επιλογή σε όλες τις οντότητες που εκδίδουν ασφαλιστήρια συμβόλαια να αναγνωρίζουν στα λοιπά συνολικά εισοδήματα και όχι στην κατάσταση αποτελεσμάτων τις τυχόν αποκλίσεις που θα προκύψουν λόγω της εφαρμογής του ΔΠΧΑ 9 πριν την έκδοση του νέου προτύπου για τα ασφαλιστήρια συμβόλαια, και β) παρέχει στις οντότητες, οι δραστηριότητες των οποίων αφορούν κυρίως τον κλάδο των ασφαλίσεων, την επιλογή για προσωρινή απαλλαγή από την εφαρμογή του ΔΠΧΑ 9 έως το 2021. Οι οντότητες οι οποίες θα αναβάλουν την εφαρμογή του ΔΠΧΑ 9, θα συνεχίσουν να εφαρμόζουν το υπάρχον πρότυπο ΔΛΠ 39 για τα χρηματοοικονομικά μέσα. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- *ΔΛΠ 40 (Τροποποιήσεις) “Μεταφορές επενδυτικών ακινήτων” (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2018).* Οι τροποποιήσεις διευκρινίζουν ότι προκειμένου να μπορεί να πραγματοποιηθεί μεταφορά προς ή από τα επενδυτικά ακίνητα θα πρέπει να έχει πραγματοποιηθεί αλλαγή στη χρήση. Προκειμένου να θεωρηθεί ότι έχει επέλθει αλλαγή στην χρήση ενός ακινήτου, θα πρέπει να αξιολογηθεί κατά πόσο το ακίνητο πληροί τον ορισμό και η αλλαγή στη χρήση να μπορεί να τεκμηριωθεί. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
- *Ε.Δ.Δ.Π.Χ.Π 22 “Συναλλαγές σε ξένο νόμισμα και προκαταβολές” (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2018).* Η Διερμηνεία παρέχει καθοδήγηση σχετικά με πώς προσδιορίζεται η ημερομηνία της συναλλαγής όταν εφαρμόζεται το πρότυπο που αφορά τις συναλλαγές σε ξένο νόμισμα, ΔΛΠ 21. Η Διερμηνεία έχει εφαρμογή όταν μία οντότητα είτε καταβάλει, είτε εισπράττει προκαταβολικά τίμημα για συμβάσεις που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα. Η Διερμηνεία δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

- Ετήσιες βελτιώσεις σε ΔΠΧΑ 2014 (Κύκλος 2014 – 2016) (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2017). Οι τροποποιήσεις που παρατίθενται παρακάτω περιγράφουν τις βασικές αλλαγές σε δύο ΔΠΧΑ. Οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.
 - ΔΠΧΑ 12 “Γνωστοποίηση συμμετοχής σε άλλες οικονομικές οντότητες”. Η τροποποίηση παρέχει διευκρινήσεις σχετικά με το ότι η υποχρέωση για παροχή των γνωστοποιήσεων του ΔΠΧΑ 12 έχει εφαρμογή σε συμμετοχές σε οντότητες που έχουν κατηγοριοποιηθεί ως διακρατούμενες προς πώληση, εκτός της υποχρέωσης για παροχή συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.
 - ΔΛΠ 28 “Συμμετοχές σε συγγενείς και κοινοπραξίες”. Οι τροποποιήσεις παρέχουν διευκρινήσεις ως προς το ότι όταν οι οργανισμοί διαχείρισης επενδύσεων κεφαλαίων, τα αμοιβαία κεφάλαια, και οντότητες με παρόμοιες δραστηριότητες εφαρμόζουν την επιλογή να επιμετρούν τις συμμετοχές σε συγγενείς ή κοινοπραξίες σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων, αυτή η επιλογή θα πρέπει να γίνει ξεχωριστά για κάθε συγγενή ή κοινοπραξία κατά την αρχική αναγνώριση.

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: Κατά τη διάρκεια των προηγούμενων ετών η Εταιρεία αντιμετώπισε σημαντικές προκλήσεις και αυξημένο κόστος επιχειρηματικής δραστηριότητας κυρίως ως αποτέλεσμα της οικονομικής κρίσης στην Ελλάδα και της πολιτικής αβεβαιότητας. Οι προκλήσεις αυτές διατηρήθηκαν το 2016, αν και με μικρότερο αντίκτυπο, καθώς εμφανίστηκαν σημάδια βελτίωσης σε ορισμένους τομείς.

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. Η βελτίωση της κατάστασης στην αγορά εργασίας έδωσε ώθηση στην οικιακή κατανάλωση, ωστόσο ο δείκτης ανεργίας παρόλο που μειώθηκε σε σχέση με το 2013, παραμένει υψηλός. Οι μεταρρυθμίσεις που εφαρμόστηκαν σε σχέση με τη φορολογία και τις παροχές βελτίωσαν σημαντικά την εικόνα του κρατικού προϋπολογισμού, αλλά το εθνικό χρέος παραμένει υψηλό. Παρά τα σημάδια ανάκαμψης και το βραδύτερο ρυθμό δημοσιονομικής εξυγίανσης, όπως συμφωνήθηκε στο πλαίσιο του Ευρωπαϊκού Μηχανισμού Σταθερότητας, η μακροοικονομική και δημοσιονομική κατάσταση εξακολουθεί να είναι εύθραυστη. Η εμπιστοσύνη δεν έχει αποκατασταθεί και οι τράπεζες ακόμη επιβαρύνονται με μη εξυπηρετούμενα δάνεια. Όπως προβλέπεται στο πρόγραμμα στήριξης του Αυγούστου 2015, προκειμένου να επιτευχθούν οι δημοσιονομικοί στόχοι που συμφωνήθηκαν και η μεσοπρόθεσμη βιωσιμότητα της δημοσιονομικής θέσης της χώρας, απαιτούνται πρόσθετα μέτρα προκειμένου να επιτευχθεί πρωτογενές δημοσιονομικό πλεόνασμα ύψους 3,5% του ΑΕΠ για το 2018. Μετά την ολοκλήρωση του προγράμματος, ο πρωταρχικός στόχος για το εθνικό πλεόνασμα αναμένεται να διατηρηθεί και να παρακολουθείται στενά. Η επιτυχής υιοθέτηση και εφαρμογή των παραπάνω μέτρων είναι αναγκαία για μια ισχυρότερη ανάκαμψη της οικονομίας και ταχύτερη μείωση της ανεργίας.

Το πρόγραμμα στήριξης συμφωνήθηκε να εκταμειωθεί σε δόσεις, κατόπιν υιοθέτησης από την κυβέρνηση της χώρας μιας σειράς προσημοφανημένων μεταρρυθμίσεων και μέτρων λιτότητας. Στις 2 Μαΐου 2017 η ελληνική κυβέρνηση ανακοίνωσε ότι βρίσκεται κοντά στην επίτευξη προκαταρκτικής συμφωνίας σχετικά με ορισμένα δημοσιονομικά μέτρα και άλλες μεταρρυθμίσεις, η οποία θα μπορούσε να οδηγήσει σε ολοκλήρωση της δεύτερης αξιολόγησης του προγράμματος στήριξης. Εφόσον η προκαταρκτική αυτή συμφωνία ολοκληρωθεί, θα καταστεί δυνατή η εκταμίευση της δεύτερης δόσης και η εφαρμογή των μέτρων που θα εξασφαλίσουν την επίτευξη στοχοθετημένων πλεονασμάτων, βελτιώνοντας την αξιολόγηση της βιωσιμότητας του χρέους της χώρας.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Αν και το προαναφερόμενο πρόγραμμα στήριξης, καθώς και η πρόοδος της υλοποίησης του έως σήμερα, έχουν μειώσει ως ένα βαθμό τον κίνδυνο 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. Η ορθή εφαρμογή του προγράμματος και οι επιδράσεις του στην οικονομία βρίσκονται εκτός ελέγχου της Εταιρείας.

Η Διοίκηση της Εταιρείας 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 50% σε σχέση με το υψηλό όριο του 2014. Αποτέλεσμα των εξελίξεων αυτών είναι η μείωση του κόστους εφοδιασμού με αργό πετρέλαιο, κυρίως 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 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.

Χρηματοδότηση δραστηριοτήτων: Δεδομένης της οικονομικής συγκυρίας από το 2011 έως και σήμερα, η Εταιρεία έχει εστιάσει στη διαχείριση της μέσης διάρκειας ζωής των στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού, στη χρηματοδότηση του επενδυτικού της πλάνου καθώς και στη διαχείριση του κινδύνου ρευστότητας. Σύμφωνα με τις παραπάνω προτεραιότητες και το μεσοπρόθεσμο πλάνο χρηματοδότησης, η Εταιρεία έχει διατηρήσει 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. Περίπου 50% του συνολικού δανεισμού, χρηματοδοτείται από μεσοπρόθεσμες και μακροπρόθεσμες γραμμές πίστωσης ενώ το υπόλοιπο χρηματοδοτείται από βραχυπρόθεσμο δανεισμό. Αναλυτικότερη αναφορά γίνεται στη Σημ. 17, «Δανεισμός».

Διαχείριση κεφαλαίων: Δεύτερη βασική προτεραιότητα της Εταιρείας αποτελεί η διαχείριση του Ενεργητικού, όπου η Εταιρεία απασχολεί κεφάλαια ύψους, περίπου €3,3 δισ., τα οποία καλύπτουν ανάγκες για κεφάλαιο κίνησης, επενδύσεις σε πάγια στοιχεία αλλά και την επένδυση στον Όμιλο ΔΕΠΑ. Το κυκλοφορούν ενεργητικό χρηματοδοτείται κυρίως από τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (συμπεριλαμβανομένου και του βραχυπρόθεσμου τραπεζικού δανεισμού), οι οποίες χρησιμοποιούνται για τη χρηματοδότηση του κεφαλαίου κίνησης (αποθέματα και πελάτες). Ως αποτέλεσμα του επενδυτικού πλάνου, την περίοδο 2007- 2012, το επίπεδο καθαρού δανεισμού αυξήθηκε στο 50% των συνολικών απασχολούμενων κεφαλαίων, ενώ το υπόλοιπο χρηματοδοτείται από ίδια κεφάλαια. Η Εταιρεία έχει ξεκινήσει διαδικασία μείωσης του επιπέδου καθαρού δανεισμού μέσω αξιοποίησης των αυξημένων λειτουργικών χρηματοροών μετά την ολοκλήρωση και λειτουργία του νέου διυλιστηρίου Ελευσίνας. Η διαδικασία αυτή αναμένεται να οδηγήσει 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 31 Μαρτίου 2017 έχουν ως εξής:

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

	Επίπεδο 1	Επίπεδο 2	Επίπεδο 3	Σύνολο
Στοιχεία ενεργητικού				
Παράγωγα πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	1.923	-	1.923
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	1.019	-	-	1.019
	1.019	1.923	-	2.942

Στοιχεία υποχρεώσεων

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

Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού και παθητικού που επιμετρώνται στην εύλογη αξία κατά την 31 Δεκεμβρίου 2016 έχουν ως εξής:

	Επίπεδο 1	Επίπεδο 2	Επίπεδο 3	Σύνολο
Στοιχεία ενεργητικού				
Παράγωγα πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	15.192	-	15.192
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	1.017	-	-	1.017
	1.017	15.192	-	16.209

Στοιχεία υποχρεώσεων

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

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.

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 χρηματοοικονομικών (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:

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

- Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις
- 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:

Τρίμηνη περίοδος που έληξε 31 Μαρτίου 2017

	Σημ.	Δύλιση	Χημικά	Έρευνα και Παραγωγή	Λοιπά	Σύνολο
Καθαρές πωλήσεις		1.842.211	74.104	-	-	1.916.315
Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)		154.869	23.952	(765)	(248)	177.808
Αποτέλεσμα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	6					(39.706)
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	7					(721)
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων						137.381
Φόρος εισοδήματος	8					(41.414)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου						95.967

Τρίμηνη περίοδος που έληξε 31 Μαρτίου 2016

	Σημ.	Δύλιση	Χημικά	Έρευνα και Παραγωγή	Λοιπά	Σύνολο
Καθαρές πωλήσεις		1.044.735	65.177	-	-	1.109.912
Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)		60.573	20.705	(545)	(181)	80.552
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	6					(40.228)
Αποτέλεσμα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	7					11.609
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων						51.933
Φόρος εισοδήματος	8					(11.800)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου						40.133

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 2016.

Στον παρακάτω πίνακα αναλύονται οι καθαρές πωλήσεις ανά τύπο αγοράς (εγχώρια αγορά, αεροπορία και ναυτιλία, εξαγωγές).

Πωλήσεις	Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	31 Μαρτίου 2017	31 Μαρτίου 2016
Εσωτερική αγορά	691.211	432.722
Αεροπορία και Ναυτιλία	185.763	99.593
Εξαγωγές	1.039.341	577.597
Σύνολο	1.916.315	1.109.912

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 2016.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

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

	Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	31 Μαρτίου 2017	31 Μαρτίου 2016
Έσοδα από αποσβέσεις επιχορηγήσεων	174	317
Υπηρεσίες προς τρίτους	1.119	762
Έσοδα από εκμισθώσεις	335	338
Προεξόφληση μακροπροθέσμων (απαιτήσεων) / υποχρεώσεων	(2.281)	-
Νομικά έξοδα κατόπιν απόφασης διαιτησίας	(8.000)	-
Λοιπά έσοδα / (έξοδα)	(514)	(155)
Λοιπά έσοδα / (έξοδα) - καθαρά	(9.167)	1.262

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

6. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ (ΕΞΟΔΑ) / ΕΣΟΔΑ – ΚΑΘΑΡΑ

	Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	31 Μαρτίου 2017	31 Μαρτίου 2016
Έσοδα από τόκους	3.108	4.252
Έξοδα τόκων και λοιπά χρηματοοικονομικά έξοδα	(42.814)	(44.480)
Χρηματοοικονομικά έσοδα / (έξοδα)	(39.706)	(40.228)

7. ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΑΠΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ

Οι ζημιές από συναλλαγματικές διαφορές αξίας €1 εκατ. προέρχονται κυρίως από την αποτίμηση τραπεζικών λογαριασμών που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα (ως επί το πλείστον σε Δολάρια ΗΠΑ).

8. ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

	Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	31 Μαρτίου 2017	31 Μαρτίου 2016
Φόρος χρήσης	-	-
Αναβαλλόμενη φορολογία	(41.414)	(11.800)
Σύνολο φόρου εισοδήματος	(41.414)	(11.800)

Ο βασικός φορολογικός συντελεστής για τις ανώνυμες εταιρείες στην Ελλάδα για την περίοδο που έληξε 31 Μαρτίου 2017 ανέρχεται σε 29% (31 Δεκεμβρίου 2016: 29%).

Για τις χρήσεις 2011 και εξής, 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 2015.

Ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις

Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τη χρήση 2010, ως εκ τούτου οι φορολογικές της υποχρεώσεις δεν θεωρούνται περαιωμένες. Όπως αναφέρεται παραπάνω, από το 2011 και εφεξής, η εταιρεία έχει ελεγχθεί από το νόμιμο

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

ελεγκτή της και έχει λάβει φορολογικά πιστοποιητικά χωρίς επιφύλαξη έως και το οικονομικό έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2015. Συνεπώς, αυτά τα οικονομικά έτη θεωρούνται ελεγμένα.

Η Διοίκηση εκτιμά ότι και για τη χρήση 2016 θα ληφθεί πιστοποιητικό φορολογικής συμμόρφωσης με γνώμη χωρίς επιφύλαξη, το οποίο αναμένεται εντός του β' εξαμήνου του 2017.

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.

	Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	31 Μαρτίου 2017	31 Μαρτίου 2016
Κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή που αναλογούν στους μετόχους της Εταιρείας (σε Ευρώ ανά μετοχή)	0,31	0,13
Καθαρά κέρδη που αναλογούν σε κοινές μετοχές (Σε χιλιάδες Ευρώ)	95.967	40.133
Μέσος αριθμός κοινών μετοχών	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 2016	115.396	527.747	3.748.398	14.283	84.649	52.813	4.543.286
Προσθήκες	-	-	84	2	302	20.861	21.249
Κεφαλαιοποιημένα έργα	-	307	4.523	-	10	(4.840)	-
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	-	-	219	-	-	(490)	(271)
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2016	115.396	528.054	3.753.224	14.285	84.961	68.344	4.564.264
Συσσωρευμένες αποσβέσεις							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	-	182.950	1.501.991	10.148	74.171	-	1.769.260
Αποσβέσεις	-	4.383	29.335	94	640	-	34.452
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2016	-	187.333	1.531.326	10.242	74.811	-	1.803.712
Αναπόσβεστη αξία στις 31 Μαρτίου 2016	115.396	340.721	2.221.898	4.043	10.150	68.344	2.760.552
Κόστος							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2017	115.396	530.850	3.802.432	15.054	85.947	80.659	4.630.338
Προσθήκες	-	9	535	-	1.677	12.420	14.641
Κεφαλαιοποιημένα έργα	-	119	1.492	-	36	(1.647)	-
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	-	-	2.094	-	-	(1.654)	440
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2017	115.396	530.978	3.806.553	15.054	87.660	89.778	4.645.419
Συσσωρευμένες αποσβέσεις							
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2017	-	200.440	1.624.451	10.470	76.179	-	1.911.540
Αποσβέσεις	-	4.193	25.777	94	563	-	30.627
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2017	-	204.633	1.650.228	10.564	76.742	-	1.942.167
Αναπόσβεστη αξία στις 31 Μαρτίου 2017	115.396	326.345	2.156.325	4.490	10.918	89.778	2.703.252

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 ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

11. ΑΪΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	Λογισμικό	Δικαιώματα και άδειες	Σύνολο
Κόστος			
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	86.445	24.299	110.744
Προσθήκες	6	-	6
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	490	-	490
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2016	86.941	24.299	111.240
Συσσωρευμένες αποσβέσεις			
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	79.271	23.102	102.373
Αποσβέσεις	885	302	1.187
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2016	80.156	23.404	103.560
Αναπόσβεστη αξία στις 31 Μαρτίου 2016	6.785	895	7.680
Κόστος			
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2017	90.340	24.299	114.639
Προσθήκες	22	-	22
Μεταφορές και λοιπές κινήσεις	1.655	-	1.655
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2017	92.017	24.299	116.316
Συσσωρευμένες αποσβέσεις			
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2017	83.862	24.287	108.149
Αποσβέσεις	929	-	929
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2017	84.791	24.287	109.078
Αναπόσβεστη αξία στις 31 Μαρτίου 2017	7.226	12	7.238

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

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

12. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

	31 Μαρτίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Αργό πετρέλαιο	399.774	371.829
Διυλισμένα και ημιτελή προϊόντα	443.840	410.560
Πετροχημικά	17.104	20.387
Αναλώσιμα, ανταλλακτικά και λοιπές α' ύλες - Μείον: Πρόβλεψη απομείωσης για αναλώσιμα, ανταλλακτικά και λοιπές α' ύλες	77.021 (39.702)	75.254 (38.724)
Σύνολο	898.037	839.306

Το κόστος των αποθεμάτων που αναγνωρίζεται ως έξοδο και συμπεριλαμβάνεται στο κόστος πωληθέντων ανέρχεται σε €1,6 δις (31 Μαρτίου 2016: €0,9 δις). Η Εταιρεία αναγνώρισε ζημιά €0,1 εκ. λόγω απομείωσης της αξίας των αποθεμάτων της στην καθαρή ρευστοποιήσιμη τους αξία στις 31 Μαρτίου 2017 (31 Μαρτίου 2016: €2,1 εκ. ζημιά). Το ποσό αυτό αναγνωρίστηκε ως έξοδο και συμπεριλήφθηκε στο «Κόστος πωληθέντων» στη συνοπτική ενδιάμεση κατάσταση συνολικών εισοδημάτων.

Η Ελλάδα, βάσει της νομοθεσίας της ΕΕ και του Διεθνούς Οργανισμού Ενέργειας, υποχρεούται στην τήρηση στρατηγικών αποθεμάτων ασφαλείας για 90 ημέρες (Υποχρέωση Τήρησης Αποθεμάτων Ασφαλείας), όπως νομοθετήθηκε με τον Ν. 3054/2002. Η υποχρέωση αυτή μετακυλιέται σε όλες τις εταιρείες που εισάγουν και πωλούν στην εγχώρια αγορά, συμπεριλαμβανομένης και της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε., οι οποίες με τη σειρά τους πρέπει να τηρούν και να χρηματοδοτούν τα ανάλογα αποθέματα. Τα αποθέματα αυτά αποτελούν μέρος των λειτουργικών αποθεμάτων και αποτιμώνται με τον ίδιο τρόπο.

13. ΠΕΛΑΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

	31 Μαρτίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Πελάτες	424.071	444.395
- Μείον: Προβλέψεις απομείωσης	(119.686)	(118.186)
Καθαρό υπόλοιπο πελατών	304.385	326.209
Λοιπές απαιτήσεις	712.084	679.848
- Μείον: Προβλέψεις απομείωσης	(17.481)	(17.481)
Καθαρό υπόλοιπο λοιπών απαιτήσεων	694.603	662.367
Προπληρωθέντα έξοδα και προκαταβολές	13.191	47.844
Σύνολο	1.012.179	1.036.420

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, καθώς ο κίνδυνος και η ανταμοιβή από τα συγκεκριμένα συμβόλαια έχουν μεταφερθεί στις υπηρεσίες πρακτόρευσης απαιτήσεων.

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 εκ. προς την Hellenic Petroleum International A.G., θυγατρικής εταιρείας του Ομίλου, για τη μεταφορά της συμμετοχής της στην Ελληνικά Καύσιμα Ορυκτέλαια ΑΒΕΕ. Η ολοκλήρωση της συναλλαγής εξαρτάται από την υπογραφή οριστικών συμβολαίων μεταξύ των δύο εταιρειών.

β) €54 εκ. βεβαιωμένων επιστροφών ΦΠΑ που έχουν παρακρατηθεί από το Τελωνείο Πειραιά αναφορικά με φερόμενα «ελλείμματα» αποθεμάτων πετρελαιοειδών (31 Δεκεμβρίου 2015: €54 εκ.). Σε απάντηση αυτής της

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

ενέργειας η Εταιρεία έχει εναντιωθεί νομικά και απαιτεί και αναμένει να ανακτήσει ολόκληρο το ποσό αυτό με την περάτωση της νομικής διαδικασίας (Σημ. 22).

γ) Ομολογιακό δάνειο ύψους €138 εκ. 12μηνης λήξης, προς τη θυγατρική εταιρεία του Ομίλου Ελληνικά Καύσιμα Ορυκτέλαια ΑΒΕΕ.

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

14. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ, ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΙΣΟΔΥΝΑΜΑ ΚΑΙ ΔΕΣΜΕΥΜΕΝΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ

	31 Μαρτίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Διαθέσιμα στο ταμείο και σε τράπεζες	785.047	731.258
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	785.047	731.258
Δεσμευμένες καταθέσεις	145.652	157.525
Σύνολο ταμειακών διαθεσίμων, ισοδυνάμων και δεσμευμένων καταθέσεων	930.699	888.783

Οι δεσμευμένες καταθέσεις σχετίζονται κυρίως με τραπεζικές καταθέσεις ύψους €144 εκ., οι οποίες έχουν δεσμευθεί ως εγγύηση ισόποσης δανειακής συμφωνίας με την Τράπεζα Πειραιώς, σχετικά με τη δανειακή διευκόλυνση Β που έχει συναφθεί με την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων (“ΕΙΒ”).

Το ανεξόφλητο υπόλοιπο βάσει της δανειακής διευκόλυνσης Β με την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων στις 31 Μαρτίου 2017 ήταν €122 εκ., σύμφωνα με το χρονοδιάγραμμα απόσβεσης, ενώ το ανεξόφλητο υπόλοιπο του δανείου με την Τράπεζα Πειραιώς στις 31 Μαρτίου 2017 ήταν €144 εκ. Αυτό αναμένεται να μειωθεί στα €122 εκ. τους επόμενους μήνες. Η εγγύηση έληξε στις 15 Ιουνίου 2016 και ανανεώθηκε για ένα επιπλέον 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 της Εταιρείας.

Για την περίοδο που έληξε 31 Μαρτίου 2017, το τραπεζικό υπόλοιπο σε δολάρια Αμερικής που περιλαμβάνεται στην κατηγορία «Διαθέσιμα στο ταμείο και σε τράπεζες» ανερχόταν σε \$641 εκ. (ισοδύναμο σε Ευρώ: €599 εκ.). Το αντίστοιχο ποσό για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2016 ανερχόταν σε \$503 εκ. (ισοδύναμο σε Ευρώ: €477 εκ.).

15. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

	Αριθμός μετοχών	Κοινές μετοχές	Υπέρ το άρτιο	Σύνολο
1 Ιανουαρίου 2016 & 31 Δεκεμβρίου 2016	305.635.185	666.285	353.796	1.020.081
31 Μαρτίου 2017	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 καταβλημένο. Η ονομαστική αξία μιας μετοχής της Εταιρείας είναι €2,18 (31 Δεκεμβρίου 2016: €2,18).

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

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 2016	118.668	86.495	263.146	(24.718)	746	(5.519)	-	438.818
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	-	(3.156)	-	-	-	(3.156)
Μεταβολές αποτίμησης χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	-	-	-	-	-	-	(4.923)	(4.923)
Υπόλοιπο την 31 Μαρτίου 2016	118.668	86.495	263.146	(27.874)	746	(5.519)	(4.923)	430.739
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου 2016 και 1 Ιανουαρίου 2017	118.668	86.495	263.146	10.786	746	(10.087)	-	469.754
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	-	-	-	(9.421)	-	-	-	(9.421)
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2017	118.668	86.495	263.146	1.365	746	(10.087)	-	460.333

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 δεν μπορεί να διανεμηθεί, αλλά μπορεί να χρησιμοποιηθεί για τη διαγραφή συσσωρευμένων ζημιών.

Ειδικά αποθεματικά

Τα ειδικά αποθεματικά αφορούν κυρίως σε αποθεματικά που προκύπτουν λόγω φορολογικών αναπροσαρμογών στοιχείων του ενεργητικού και την κατηγοριοποίησή τους 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 πλαίσιο. Σε περίπτωση διανομής τους, ορισμένα από 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.
- Μερικώς φορολογηθέντα κέρδη, τα οποία έχουν φορολογηθεί με φορολογικό συντελεστή ο οποίος είναι χαμηλότερος από τον εκάστοτε ισχύοντα συντελεστή. Σε περίπτωση διανομής τους ορισμένα από 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.

Αποθεματικό αντιστάθμισης κινδύνου

Το αποθεματικό αντιστάθμισης κινδύνου χρησιμοποιείται για τη καταχώρηση κερδών ή ζημιών από παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, τα οποία μπορούν να χαρακτηριστούν ως παράγωγα αντιστάθμισης μελλοντικών ταμειακών ροών (cash flow hedges) και αναγνωρίζονται στα Λοιπά συνολικά έσοδα.

Όταν η συναλλαγή με την οποία συσχετίζεται η πράξη αντιστάθμισης επηρεάζει τη κατάσταση συνολικών εισοδημάτων, τότε τα αντίστοιχα ποσά μεταφέρονται επίσης από τα λοιπά συνολικά έσοδα στη κατάσταση συνολικών εισοδημάτων.

Λοιπά αποθεματικά

Η κατηγορία αυτή περιλαμβάνει μεταβολές στην εύλογη αξία των επενδύσεων που έχουν κατηγοριοποιηθεί ως χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση. Τα ποσά αυτά ανακατατάσσονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων όταν τα αντίστοιχα πάγια πωληθούν ή η αξία τους υποστεί απομείωση.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

17. ΔΑΝΕΙΣΜΟΣ

	31 Μαρτίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Μακροπρόθεσμος δανεισμός		
Τραπεζικός δανεισμός	233.000	233.000
Ομολογιακά δάνεια	1.029.180	1.227.281
Σύνολο μακροπρόθεσμων δανείων	1.262.180	1.460.281
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός		
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	1.294.581	1.105.974
Τρέχον υπόλοιπο μακροπρόθεσμων δανείων	44.444	44.444
Σύνολο βραχυπρόθεσμων δανείων	1.339.025	1.150.418
Σύνολο δανείων	2.601.205	2.610.699

Τα δάνεια της Εταιρείας, στις 31 Μαρτίου 2017 και 31 Δεκεμβρίου 2016, αναλύονται ανά είδος και ημερομηνία λήξης, στον πίνακα που ακολουθεί (σε € εκατ.):

	Λήξη	31 Μαρτίου 2017 (εκατ.)	31 Δεκεμβρίου 2016 (εκατ.)
Κοινοπρακτικό ομολογιακό δάνειο €350 εκατ.	Ιουλ. 2018	345	344
Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.	Οκτ. 2017	284	284
Ομολογιακό δάνειο €200 εκατ.	Ιαν. 2018	199	199
Ομολογιακό δάνειο €400 εκατ.	Νοέ. 2017	72	72
Δάνεια Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων	Ιούν. 2022	244	244
Δάνειο HPF €488 εκατ.	Μάι 2017	173	170
Δάνειο HPF €317,6 εκατ.	Ιούλ. 2019	318	318
Δάνειο HPF €367 εκατ.	Οκτ. 2021	367	367
Συμβάσεις διμερών πιστωτικών γραμμών	Διάφορες	599	613
Σύνολο		2.601	2.611

Η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. από κοινού με τις θυγατρικές της εταιρείες (μαζί ο «Όμιλος») διενεργεί κεντρικά τις χρηματοδοτικές δραστηριότητες, συντονίζοντας και ελέγχοντας τη χρηματοδότηση και ταμειακή διαχείριση όλων των εταιρειών του Ομίλου. 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.

Δεν υπήρξαν σημαντικές μεταβολές αναφορικά με το ύψος και τους όρους των δανείων της Εταιρείας για την τρίμηνη περίοδο που έληξε στις 31 Μαρτίου 2017

18. ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

	31 Μαρτίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Προμηθευτές	1.520.670	1.579.039
Δεδουλευμένα έξοδα και έσοδα επομένων χρήσεων	111.906	81.590
Λοιπές υποχρεώσεις	18.656	31.344
Σύνολο	1.651.232	1.691.973

Η γραμμή “Προμηθευτές” αποτελείται από ποσά πληρωτέα ή δεδουλευμένα τα οποία αφορούν αργό πετρέλαιο, πετρελαιοειδή προϊόντα, συμβάσεις αγοράς προϊόντων (commodity derivative contracts) και υπηρεσίες.

Ο λογαριασμός “Προμηθευτές”, στις 31 Μαρτίου 2017 και 31 Δεκεμβρίου 2016, 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 NIOC. Παρά τις συνεχείς προσπάθειες της Εταιρείας να αποπληρώσει τις συγκεκριμένες υποχρεώσεις από τον Ιανουάριο μέχρι και τον Ιούνιο 2012 μέσω του διεθνούς

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

τραπεζικού συστήματος, αυτό δεν κατέστη εφικτό, λόγω της μη αποδοχής πληρωμών από το διεθνές τραπεζικό σύστημα προς Ιρανικές τράπεζες και κυβερνητικές εταιρείες, λόγω επιβολής ρητών ή σιωπηρών 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 της για τη σχετική καθυστέρηση η οποία οφειλόταν στις ανωτέρω διεθνείς κυρώσεις.

Στις 18 Οκτωβρίου 2015, το Συμβούλιο της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αποφάσισε (Απόφαση ΚΕΠΠΑ 2015/1863) την άρση των περισσότερων περιορισμών 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 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, θα πραγματοποιηθεί σε πλήρη συμμόρφωση με το ισχύον ευρωπαϊκό και διεθνές νομοθετικό πλαίσιο, συμπεριλαμβανομένων και των περιορισμών που ακόμη δεν έχουν αρθεί. Βάσει της ως άνω συμφωνίας-πλαίσιο, το σχετικό ποσό που είναι πληρωτέο μετά από 12 μήνες έχει μεταφερθεί από τους βραχυπρόθεσμους στους μακροπρόθεσμους προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις στις 31 Μαρτίου 2017.

Όποτε θεωρηθεί συμφέρον για την Εταιρεία, αλλά και για την επίτευξη ευνοϊκότερων όρων συναλλαγών, (όπως καλύτερες τιμές, ψηλότερα πιστωτικά όρια, μεγαλύτερη περίοδος 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.	Τρίμηνη περίοδος που έληξε		
	31 Μαρτίου 2017	31 Μαρτίου 2016	
Κέρδη προ φόρων	137.381	51.933	
Προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	10,11	31.556	35.639
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων παγίου ενεργητικού		(174)	(317)
Χρηματοοικονομικά έξοδα / (έσοδα) - καθαρά	6	39.706	40.228
Προβλέψεις και διαφορές αποτιμήσεων		6.690	6.181
Συναλλαγματικά (κέρδη) / ζημιές	7	721	(11.609)
Προεξόφληση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	5	2.281	-
		218.161	122.055
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης			
Αύξηση αποθεμάτων		(59.709)	(3.442)
Μείωση απαιτήσεων		39.274	16.418
Μείωση υποχρεώσεων		(102.403)	(1.382.899)
		(122.838)	(1.369.923)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		95.323	(1.247.868)

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ
ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

20. ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ

Στη συνοπτική ενδιάμεση κατάσταση συνολικών εισοδημάτων συμπεριλαμβάνονται 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.

	Τρίμηνη περίοδος που έληξε	
	31 Μαρτίου 2017	31 Μαρτίου 2016
Χρεώσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις (πωλήσεις)		
Εταιρείες ομίλου	608.050	341.993
Συνδεδεμένες εταιρείες	172.120	98.881
Κοινοπραξίες	98	34
Σύνολο	780.268	440.908
Χρεώσεις από συνδεδεμένες επιχειρήσεις (κόστος πωληθέντων)		
Εταιρείες ομίλου	13.171	13.675
Συνδεδεμένες εταιρείες	175.019	93.993
Κοινοπραξίες	1.535	264
Σύνολο	189.725	107.932

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

	31 Μαρτίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Υπόλοιπο προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις (Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις)		
Εταιρείες ομίλου	48.387	42.292
Συνδεδεμένες εταιρείες	30.709	34.750
Κοινοπραξίες	511	400
Σύνολο	79.607	77.442
Υπόλοιπο από συνδεδεμένες επιχειρήσεις (Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις)		
Εταιρείες ομίλου	447.469	462.804
Συνδεδεμένες εταιρείες	20.897	20.938
Κοινοπραξίες	65	3
Σύνολο	468.431	483.745

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.
- D.M.E.P. Holdco

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

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 τρίμηνη περίοδο που έληξε την 31 Μαρτίου 2017, οι συναλλαγές και τα υπόλοιπα με τα παραπάνω μέρη ήταν τα εξής:

- Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών €14 εκατ. (31 Μαρτίου 2016: €29 εκατ.),
- Αγορές αγαθών και υπηρεσιών €12 εκατ. (31 Μαρτίου 2016: €12 εκατ.),
- Απαιτήσεις €22 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2016: €8 εκατ.),
- Υποχρεώσεις €3 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2016: €2 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 ανήλθαν σε:

	Τρίμηνη περίοδος που έληξε 31 Μαρτίου 2017		Τρίμηνη περίοδος που έληξε 31 Μαρτίου 2016	
	Αμοιβές	Αποζημιώσεις λόγω λύσης Σύμβασης	Αμοιβές	Αποζημιώσεις λόγω λύσης Σύμβασης
Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ	549	-	255	-
Μη Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ	107	-	98	-
Γενικοί Διευθυντές	772	-	414	471
Σύνολο	1.428	-	767	471

Το Διοικητικό Συμβούλιο απαρτίζεται από τέσσερα (4) εκτελεστικά μέλη και εννέα (9) μη εκτελεστικά μέλη.

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)

Η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. έχει χορηγήσει δάνεια στις θυγατρικές της. Το υπόλοιπο των δανείων αυτών στις 31 Μαρτίου 2017 ήταν €153 εκ (31 Δεκεμβρίου 2016: €153 εκατ.). Τα έσοδα από τόκους για το τρίμηνο που έληξε στις 31 Μαρτίου 2017 ήταν €2 εκ (2016: €3 εκατ.). Τα δάνεια είναι κυμαινόμενου επιτοκίου και το μέσο επιτόκιο δανεισμού ήταν 6,36% .

Η Εταιρεία έχει επίσης λάβει δάνεια από τις θυγατρικές της, το ανεξόφλητο υπόλοιπο των οποίων ανέρχεται σε €890 εκ. στις 31 Μαρτίου 2017 (31 Δεκεμβρίου 2016: €888 εκατ.). Τα δάνεια είναι κυμαινόμενου επιτοκίου και το μέσο επιτόκιο δανεισμού για το τρίμηνο που έληξε στις 31 Μαρτίου 2017 ήταν 6,90%.

21. ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΣΥΜΒΑΤΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι σημαντικότερες συμβατικές υποχρεώσεις της Εταιρείας την 31 Μαρτίου 2017 αφορούν σε δεσμεύσεις για κεφαλαιουχικές επενδύσεις συνολικού ποσού €26 εκατ. (31 Δεκεμβρίου 2016: €22 εκατ.).

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

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

(α) *Εκκρεμείς υποθέσεις:* Η Εταιρεία εμπλέκεται σε διάφορες νομικές υποθέσεις και έχει διάφορες υποχρεώσεις σε εκκρεμότητα σχετικές με τις συνήθεις 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 στη χρηματοοικονομική 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 31 Μαρτίου 2017 ανερχόταν στο ισόποσο των €1.224 εκ. (31 Δεκεμβρίου 2016: €1.210 εκ.).

Φορολογικά και τελωνειακά θέματα

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 και 2012. Επιπροσθέτως έχουν ολοκληρωθεί και προσωρινοί έλεγχοι κυρίως για επιστροφή ΦΠΑ μέχρι και το Δεκέμβριο 2014. Στις περιπτώσεις που έχουν ολοκληρωθεί έλεγχοι και έχουν καταλογισθεί ποσά, τα οποία η Εταιρεία αμφισβητεί, έχουν ασκηθεί εμπρόθεσμα τα σχετικά ένδικα μέσα. Η Διοίκηση εκτιμά ότι δεν θα προκύψουν σημαντικές φορολογικές επιβαρύνσεις είτε από μελλοντικούς φορολογικούς ελέγχους, είτε από την έκβαση των επίδικων υποθέσεων πέραν αυτών που αναφέρονται και συμπεριλαμβάνονται ήδη στη συνοπτική ενδιάμεση 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. Η Εταιρεία, ελέγχθηκε για τις χρήσεις 2011 έως 2015, λαμβάνοντας πιστοποιητικά φορολογικής συμμόρφωσης, με γνώμη χωρίς επιφύλαξη. Σύμφωνα με την πρόσφατη σχετική νομοθεσία, ο έλεγχος και η έκδοση των φορολογικών πιστοποιητικών, ισχύει και για τις χρήσεις 2016 και εφεξής, σε προαιρετική βάση. Η Διοίκηση εκτιμά ότι και για τη χρήση του 2016, θα ληφθεί φορολογικό πιστοποιητικό χωρίς επιφύλαξη.

(δ) *Καταλογιστικές πράξεις τελωνείων:* Εντός του 2008, παρελήφθησαν από το Τελωνείο καταλογιστικές πράξεις συνολικού ύψους περίπου €40 εκ. 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 εκ. (σύνολο καταλογισθέντων ποσών πλέον προσαυξήσεων) βεβαιωμένων επιστροφών ΦΠΑ (Σημ. 13). 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 μπορέσει να ανακτήσει τα ανωτέρω ποσά.

23. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ

Το Διοικητικό Συμβούλιο θα εισηγηθεί στην επικείμενη Ετήσια Γενική Συνέλευση τη διανομή μερίσματος ύψους €0,20 ανά μετοχή από φορολογηθέντα συσσωρευμένα αποθεματικά προηγούμενων ετών. Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν ενέκρινε κάποια αλλαγή στην πολιτική μερισμάτων της Εταιρείας στο σύνολό της και θα επαναξιολογήσει την πληρωμή επιπρόσθετου μερίσματος, ειδικού μερίσματος ή προσωρινού μερίσματος, εντός του 2017.

24. ΑΛΛΑ ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Πώληση ΔΕΣΦΑ

Στις 16 Φεβρουαρίου 2012, τα Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. και το ΤΑΙΠΕΔ, συμφώνησαν να ξεκινήσουν από κοινού διαδικασία πώλησης του ποσοστού τους στον Όμιλο ΔΕΠΑ, με στόχο να διαθέσουν το 100% των δραστηριοτήτων εφοδιασμού, εμπορίας και διανομής, καθώς και το 66% της συμμετοχής τους στο δίκτυο μεταφοράς υψηλής πίεσης (ΔΕΣΦΑ Α.Ε., 100% θυγατρική της ΔΕΠΑ Α.Ε.).

Η διαδικασία πώλησης κατέληξε σε υποβολή δεσμευτικής προσφοράς από την εταιρεία SOCAR (Εθνική εταιρεία πετρελαίου και αερίου του Αζερμπαϊτζάν) για την αγορά του 66% του ΔΕΣΦΑ, έναντι €400 εκ., ενώ το τίμημα που αντιστοιχεί στο 35% των μετοχών του ΔΕΣΦΑ, το οποίο θα πωλούνταν από την Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. ανερχόταν στα €212 εκ.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΤΗΣ ΤΡΙΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2017 (Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Στις 21 Δεκεμβρίου 2013 υπεγράφη η συμφωνία πώλησης των μετοχών (Share Purchase Agreement), ενώ η ολοκλήρωση της συναλλαγής συμφωνήθηκε να τελεί υπό την έγκριση των αρμόδιων αρχών ανταγωνισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

Στις 30 Νοεμβρίου 2016 παρήλθε η καταληκτική ημερομηνία για την πλήρωση όλων των αναβλητικών αιρέσεων για την ολοκλήρωση της συναλλαγής, χωρίς κάτι τέτοιο να έχει επιτευχθεί. Οι πωλητές (Ελληνικά Πετρέλαια και ΤΑΙΠΕΔ) εξετάζουν τις εναλλακτικές δυνατότητες πώλησης της συμμετοχής τους στο ΔΕΣΦΑ .

Η αξία της συμμετοχής στην ΔΕΠΑ, στις οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε, ανέρχεται στα €237 εκ. Ο όμιλος ΔΕΠΑ, με την παρούσα σύστασή του, συνεχίζει να λογίζεται και να περιλαμβάνεται στην ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση, ως επένδυση σε συνδεδεμένη επιχείρηση.

25. ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Τον Απρίλιο 2017, η Εταιρεία αποπλήρωσε το ανεξόφλητο υπόλοιπο του δανείου των €488 εκατ. προς την Hellenic Petroleum Finance Plc.