



**HELLENiQ**  
ENERGY

**Σύνοψη Χρηματοοικονομικών  
Καταστάσεων Ομίλου και  
Εταιρείας για την τρίμηνη  
περίοδο που έληξε 31  
Μαρτίου 2025**

## ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

|                                                                                                |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| I. Στοιχεία Επιχείρησης                                                                        | 3  |
| II. Γενικές Πληροφορίες                                                                        | 4  |
| III. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης                        | 5  |
| IV. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της Εταιρείας                       | 6  |
| V. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων                             | 7  |
| VI. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων της Εταιρείας                          | 8  |
| VII. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων                       | 9  |
| VIII. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων της Εταιρείας                    | 10 |
| IX. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών                                   | 11 |
| X. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Ταμειακών Ροών της Εταιρείας                                  | 12 |
| XI. Σημειώσεις επί της Σύνοψης των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας | 13 |



## I. Στοιχεία Επιχείρησης

|                                  |                                                                              |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Διοικητικό Συμβούλιο</b>      | Σπήλιος Λιβανός, Πρόεδρος - μη εκτελεστικό μέλος                             |
|                                  | Ανδρέας Σιάμισις, Διευθύνων Σύμβουλος - εκτελεστικό μέλος                    |
|                                  | Γεώργιος Αλεξόπουλος, Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος - εκτελεστικό μέλος    |
|                                  | Ιορδάνης Αϊβάζης - Ανώτατο Ανεξάρτητο Μέλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος |
|                                  | Σταυρούλα Καμπουρίδου - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος                      |
|                                  | Κωνσταντίνος Μητρόπουλος - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος                   |
|                                  | Παναγιώτης Τριδήμας - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος                        |
|                                  | Νικόλαος Βρεττός - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος                           |
|                                  | Αλκιβιάδης-Κωνσταντίνος Ψάρρας - Μη εκτελεστικό μέλος                        |
|                                  | Άννα Ροκοφύλλου - Μη εκτελεστικό μέλος                                       |
|                                  | Θεόδωρος-Αχιλλέας Βάρδας - Μη εκτελεστικό μέλος                              |
| <b>Διεύθυνση Έδρας Εταιρείας</b> | Χειμάρρας 8Α                                                                 |
|                                  | 151 25 Μαρούσι, Ελλάδα                                                       |
| <b>Γ.Ε.Μ.Η</b>                   | 000296601000                                                                 |

Η Σύνοψη των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας για την τρίμηνη περίοδο που έληξε στις 31 Μαρτίου 2025 από τη σελίδα 4 έως τη σελίδα 20 παρουσιάζεται σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά, και έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της HELLENiQ ENERGY Συμμετοχών Α.Ε. στις 15 Μαΐου 2025.

## II. Γενικές Πληροφορίες

Η HELLENiQ ENERGY Συμμετοχών Α.Ε. (η «Εταιρεία»), είναι η μητρική εταιρεία του Ομίλου HELLENiQ ENERGY (ο «Όμιλος»). Η Εταιρεία λειτουργεί ως εταιρεία συμμετοχών και παρέχει διοικητικές και χρηματοοικονομικές υπηρεσίες στις θυγατρικές της. Ο Όμιλος δραστηριοποιείται στον τομέα της ενέργειας κυρίως στην Ελλάδα, τη Νοτιοανατολική Ευρώπη και την Ανατολική Μεσόγειο. Οι δραστηριότητες του Ομίλου περιλαμβάνουν τη διύλιση και εμπορία προϊόντων πετρελαίου, την παραγωγή και εμπορία πετροχημικών προϊόντων και την παραγωγή ενέργειας μέσω ανανεώσιμων πηγών. Ο Όμιλος δραστηριοποιείται επίσης στην έρευνα για υδρογονάνθρακες, παρέχει μηχανολογικές υπηρεσίες, ενώ μέσω των συμμετοχών του στην Elpedison B.V. και τη ΔΕΠΑ Διεθνών Έργων, δραστηριοποιείται στον τομέα φυσικού αερίου καθώς και στην παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας (μέσω μονάδων αερίου) και εμπορίας.

Η μητρική εταιρεία εδρεύει στην Ελλάδα, Χειμάρρας 8Α, 151 25 Μαρούσι, και η διάρκεια της είναι αορίστου χρόνου. Οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών και στο Χρηματιστήριο του Λονδίνου μέσω GDR.

Η Σύνοψη των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων που παρουσιάζεται δεν πληροί τα κριτήρια του Δ.Λ.Π. 34 και δεν αποτελεί στοιχείο Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Αναφοράς όπως ορίζεται από το Δ.Λ.Π. 34. Ωστόσο, οι λογιστικές πολιτικές που εφαρμόστηκαν κατά την προετοιμασία της Σύνοψης των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων είναι οι ίδιες με αυτές που εφαρμόστηκαν για τις Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις του Ομίλου HELLENiQ ENERGY για το έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2024 και είναι αναρτημένες στην ιστοσελίδα [helleniqenergy.gr](http://helleniqenergy.gr).

III. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

|                                                              | Σημ. | 31 Μαρτίου 2025  | 31 Δεκεμβρίου 2024 |
|--------------------------------------------------------------|------|------------------|--------------------|
| <b>Ενεργητικό</b>                                            |      |                  |                    |
| <b>Μη κυκλοφορούν Ενεργητικό</b>                             |      |                  |                    |
| Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία                          |      | 3.744.052        | 3.742.339          |
| Δικαιώματα χρήσης παγίων                                     |      | 238.154          | 238.753            |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία                                    |      | 384.527          | 357.905            |
| Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες        |      | 210.961          | 202.251            |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις                         |      | 102.322          | 101.802            |
| Επενδύσεις σε συμμετοχικούς τίτλους                          |      | 689              | 646                |
| Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία                          |      | 70               | —                  |
| Δάνεια, προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις                   |      | 153.721          | 156.496            |
|                                                              |      | <b>4.834.496</b> | <b>4.800.192</b>   |
| <b>Κυκλοφορούν ενεργητικό</b>                                |      |                  |                    |
| Αποθέματα                                                    |      | 1.661.677        | 1.311.169          |
| Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις                                |      | 857.687          | 935.932            |
| Φόρος εισοδήματος εισπρακτέος                                |      | 78.193           | 80.810             |
| Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία                          |      | 5.154            | 8.196              |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα                    |      | 513.191          | 618.055            |
|                                                              |      | <b>3.115.902</b> | <b>2.954.162</b>   |
| <b>Σύνολο ενεργητικού</b>                                    |      | <b>7.950.398</b> | <b>7.754.354</b>   |
| <b>Ίδια κεφάλαια</b>                                         |      |                  |                    |
| Μετοχικό κεφάλαιο και υπερ το άρτιο                          |      | 1.020.081        | 1.020.081          |
| Αποθεματικά                                                  |      | 325.127          | 326.690            |
| Αποτελέσματα εις νέον                                        |      | 1.370.292        | 1.360.168          |
| <b>Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής</b> |      | <b>2.715.500</b> | <b>2.706.939</b>   |
| Μη ελέγχουσες συμμετοχές                                     |      | 55.678           | 55.283             |
| <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων</b>                                |      | <b>2.771.178</b> | <b>2.762.222</b>   |
| <b>Υποχρεώσεις</b>                                           |      |                  |                    |
| <b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>                            |      |                  |                    |
| Έντοκα δάνεια                                                | 2    | 2.799.120        | 2.169.486          |
| Υποχρεώσεις μισθώσεων                                        |      | 191.638          | 191.832            |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις                        |      | 165.870          | 164.716            |
| Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία  |      | 165.164          | 168.784            |
| Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία                          |      | 1.491            | 1.940              |
| Προβλέψεις                                                   |      | 36.308           | 36.247             |
| Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις                            |      | 42.870           | 43.099             |
|                                                              |      | <b>3.402.461</b> | <b>2.776.104</b>   |
| <b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>                            |      |                  |                    |
| Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις                           |      | 1.485.584        | 1.602.981          |
| Φόρος εισοδήματος πληρωτέος                                  |      | 56.517           | 276.388            |
| Έντοκα δάνεια                                                | 2    | 200.413          | 240.893            |
| Υποχρεώσεις μισθώσεων                                        |      | 32.258           | 33.482             |
| Μερίσματα πληρωτέα                                           |      | 1.987            | 62.284             |
|                                                              |      | <b>1.776.759</b> | <b>2.216.028</b>   |
| <b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>                                    |      | <b>5.179.220</b> | <b>4.992.132</b>   |
| <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων</b>                |      | <b>7.950.398</b> | <b>7.754.354</b>   |

## IV. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της Εταιρείας

| Σημ.                                                              | 31 Μαρτίου 2025  | 31 Δεκεμβρίου 2024 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| <b>Ενεργητικό</b>                                                 |                  |                    |
| <b>Πάγιο Ενεργητικό</b>                                           |                  |                    |
| Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία                               | 1.091            | 1.121              |
| Δικαιώματα χρήσης παγίων                                          | 6.487            | 7.165              |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία                                         | —                | 1                  |
| Επενδύσεις σε θυγατρικές, συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες | 1.782.945        | 1.780.538          |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις                              | 8.512            | 8.623              |
| Δάνεια, προκαταβολές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις         | 419.198          | 152.852            |
|                                                                   | <b>2.218.233</b> | <b>1.950.300</b>   |
| <b>Κυκλοφορούν ενεργητικό</b>                                     |                  |                    |
| Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις                                     | 277.367          | 426.176            |
| Φόρος εισοδήματος εισπρακτέος                                     | 324              | 3.502              |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα                         | 4.669            | 3.714              |
|                                                                   | <b>282.360</b>   | <b>433.392</b>     |
| <b>Σύνολο ενεργητικού</b>                                         | <b>2.500.593</b> | <b>2.383.692</b>   |
| <b>Ίδια κεφάλαια</b>                                              |                  |                    |
| Μετοχικό κεφάλαιο και υπερ το άρτιο                               | 1.020.081        | 1.020.081          |
| Αποθεματικά                                                       | 313.411          | 313.411            |
| Αποτελέσματα εις νέον                                             | 1.128.416        | 950.276            |
| <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων</b>                                     | <b>2.461.908</b> | <b>2.283.768</b>   |
| <b>Υποχρεώσεις</b>                                                |                  |                    |
| <b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>                                 |                  |                    |
| Υποχρεώσεις μισθώσεων                                             | 4.137            | 4.839              |
| Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις                                 | 1.335            | 890                |
|                                                                   | <b>5.472</b>     | <b>5.729</b>       |
| <b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>                                 |                  |                    |
| Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις                                | 25.958           | 27.231             |
| Φόρος εισοδήματος πληρωτέος                                       | 2.584            | 2.021              |
| Υποχρεώσεις μισθώσεων                                             | 2.680            | 2.659              |
| Μερίσματα πληρωτέα                                                | 1.991            | 62.284             |
|                                                                   | <b>33.213</b>    | <b>94.195</b>      |
| <b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>                                         | <b>38.685</b>    | <b>99.924</b>      |
| <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων</b>                     | <b>2.500.593</b> | <b>2.383.692</b>   |

## V. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων

|                                                                                                                                 | Σημ.     | Για την τρίμηνη περίοδο που έληξε |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------|------------------|
|                                                                                                                                 |          | 31 Μαρτίου 2025                   | 31 Μαρτίου 2024  |
| <b>Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες</b>                                                                                           | <b>1</b> | <b>2.732.822</b>                  | <b>3.278.481</b> |
| Κόστος πωληθέντων                                                                                                               |          | (2.529.738)                       | (2.869.817)      |
| <b>Μεικτό αποτέλεσμα</b>                                                                                                        |          | <b>203.084</b>                    | <b>408.664</b>   |
| Έξοδα πωλήσεων και λειτουργίας διάθεσης                                                                                         |          | (104.988)                         | (100.756)        |
| Έξοδα διοικητικής λειτουργίας                                                                                                   |          | (52.124)                          | (43.784)         |
| Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης                                                                                                     |          | (518)                             | (1.387)          |
| Λοιπά λειτουργικά έσοδα και άλλα κέρδη                                                                                          |          | 7.854                             | 8.504            |
| Λοιπά λειτουργικά έξοδα και άλλες ζημιές                                                                                        |          | (10.496)                          | (3.436)          |
| <b>Λειτουργικό αποτέλεσμα</b>                                                                                                   |          | <b>42.812</b>                     | <b>267.805</b>   |
| Χρηματοοικονομικά έσοδα                                                                                                         |          | 2.288                             | 3.439            |
| Χρηματοοικονομικά έξοδα                                                                                                         |          | (31.137)                          | (33.444)         |
| Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων                                                                                               |          | (2.576)                           | (2.436)          |
| Κέρδη / (Ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές                                                                                   |          | (2.518)                           | 5.824            |
| Κέρδη / (Ζημιές) από επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες                                                      |          | 8.480                             | (3.650)          |
| <b>Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων</b>                                                                                               |          | <b>17.349</b>                     | <b>237.538</b>   |
| Φόρος εισοδήματος                                                                                                               |          | (6.373)                           | (58.270)         |
| <b>Καθαρά κέρδη / (Ζημιές) χρήσης</b>                                                                                           |          | <b>10.976</b>                     | <b>179.268</b>   |
| <b>Κέρδη / (Ζημιές) αποδοτέα σε :</b>                                                                                           |          |                                   |                  |
| Ιδιοκτήτες της μητρικής                                                                                                         |          | 10.571                            | 179.172          |
| Μη ελέγχουσες συμμετοχές                                                                                                        |          | 405                               | 96               |
|                                                                                                                                 |          | <b>10.976</b>                     | <b>179.268</b>   |
| <b>Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)</b>                                                                                     |          |                                   |                  |
| <b>Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) που δεν θα ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων (μετά φόρων):</b>       |          |                                   |                  |
| Μεταβολές αποτίμησης συμμετοχικών τίτλων                                                                                        |          | 42                                | (34)             |
|                                                                                                                                 |          | <b>42</b>                         | <b>(34)</b>      |
| <b>Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) που ενδέχεται να ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων (μετά φόρων):</b> |          |                                   |                  |
| Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) από επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις                                                         |          | —                                 | 570              |
| Κέρδη / (Ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου                                                                   |          | (1.381)                           | 12.709           |
| Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις                                                                                    |          | (234)                             | 17               |
|                                                                                                                                 |          | <b>(1.615)</b>                    | <b>13.296</b>    |
| <b>Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) καθαρά από φορολογία</b>                                                                |          | <b>(1.573)</b>                    | <b>13.262</b>    |
| <b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) χρήσης μετά από φόρους</b>                                                      |          | <b>9.403</b>                      | <b>192.530</b>   |
| <b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) αποδοτέα σε:</b>                                                                |          |                                   |                  |
| Ιδιοκτήτες της μητρικής                                                                                                         |          | 9.019                             | 192.455          |
| Μη ελέγχουσες συμμετοχές                                                                                                        |          | 384                               | 75               |
|                                                                                                                                 |          | <b>9.403</b>                      | <b>192.530</b>   |
| <b>Κέρδη / (Ζημιές) ανά μετοχή (σε Ευρώ ανά μετοχή)</b>                                                                         |          | <b>0,03</b>                       | <b>0,59</b>      |

VI. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων της Εταιρείας

|                                                                     | Για την τριμήνη περίοδο που έληξε |                 |                 |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                     | Σημ.                              | 31 Μαρτίου 2025 | 31 Μαρτίου 2024 |
|                                                                     |                                   |                 |                 |
| Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες                                      |                                   | 9.881           | 8.660           |
| Κόστος πωληθέντων                                                   |                                   | (8.983)         | (7.873)         |
| Μεικτό κέρδος / (ζημιά)                                             |                                   | 898             | 787             |
|                                                                     |                                   |                 |                 |
| Έξοδα διοικητικής λειτουργίας                                       |                                   | (1.604)         | (1.443)         |
| Λοιπά λειτουργικά έσοδα και άλλα κέρδη                              |                                   | 6.323           | 4.664           |
| Λοιπά λειτουργικά έξοδα και άλλες ζημιές                            |                                   | (6.435)         | (4.547)         |
| Λειτουργικό αποτέλεσμα                                              |                                   | (818)           | (539)           |
|                                                                     |                                   |                 |                 |
| Χρηματοοικονομικά έσοδα                                             |                                   | 3.337           | 4.060           |
| Χρηματοοικονομικά έξοδα                                             |                                   | (9)             | (4)             |
| Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων                                   |                                   | (65)            | (84)            |
| Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές                       |                                   | 5               | (2)             |
| Έσοδα από μερίσματα                                                 |                                   | 176.364         | —               |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων                                          |                                   | 178.814         | 3.431           |
|                                                                     |                                   |                 |                 |
| Φόρος εισοδήματος                                                   |                                   | (674)           | (761)           |
|                                                                     |                                   |                 |                 |
| Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου                                    |                                   | 178.140         | 2.670           |
|                                                                     |                                   |                 |                 |
| Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) καθαρά από φορολογία           |                                   | —               | —               |
|                                                                     |                                   |                 |                 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) χρήσης μετά από φόρους |                                   | 178.140         | 2.670           |



## VII. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

|                                                                     | Αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής εταιρείας |                |                       |                  |                          | Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------|--------------------------|------------------------|
|                                                                     | Μετοχικό κεφάλαιο & Σημ. υπέρ το άρτιο            | Αποθεματικά    | Αποτελέσματα εις νέον | Σύνολο           | Μη ελέγχουσες συμμετοχές |                        |
| <b>Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2024</b>                               | <b>1.020.081</b>                                  | <b>291.010</b> | <b>1.568.384</b>      | <b>2.879.475</b> | <b>66.916</b>            | <b>2.946.391</b>       |
| Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)                                | —                                                 | 13.283         | —                     | 13.283           | (21)                     | 13.262                 |
| Καθαρά κέρδη / (ζημιές) χρήσης                                      | —                                                 | —              | 179.172               | 179.172          | 96                       | 179.268                |
| <b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο</b> | <b>—</b>                                          | <b>13.283</b>  | <b>179.172</b>        | <b>192.455</b>   | <b>75</b>                | <b>192.530</b>         |
| Λοιπές κινήσεις                                                     | —                                                 | —              | (1.117)               | (1.117)          | —                        | (1.117)                |
| <b>Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2024</b>                                     | <b>1.020.081</b>                                  | <b>304.293</b> | <b>1.746.439</b>      | <b>3.070.813</b> | <b>66.991</b>            | <b>3.137.804</b>       |
| <b>Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2025</b>                               | <b>1.020.081</b>                                  | <b>326.690</b> | <b>1.360.168</b>      | <b>2.706.939</b> | <b>55.283</b>            | <b>2.762.222</b>       |
| Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)                                | —                                                 | (1.563)        | —                     | (1.563)          | (10)                     | (1.573)                |
| Καθαρά κέρδη / (ζημιές) χρήσης                                      | —                                                 | —              | 10.571                | 10.571           | 405                      | 10.976                 |
| <b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο</b> | <b>—</b>                                          | <b>(1.563)</b> | <b>10.571</b>         | <b>9.008</b>     | <b>395</b>               | <b>9.403</b>           |
| Λοιπές κινήσεις                                                     | —                                                 | —              | (447)                 | (447)            | —                        | (447)                  |
| <b>Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2025</b>                                     | <b>1.020.081</b>                                  | <b>325.127</b> | <b>1.370.292</b>      | <b>2.715.500</b> | <b>55.678</b>            | <b>2.771.178</b>       |

## VIII. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων της Εταιρείας

|                                                                         | Σημ. | Μετοχικό<br>κεφάλαιο &<br>υπέρ το άρτιο | Αποθεματικά    | Αποτελέσματα<br>εις νέον | Σύνολο           |
|-------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------|----------------|--------------------------|------------------|
| <b>Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2024</b>                                       |      | <b>1.020.081</b>                        | <b>292.638</b> | <b>784.155</b>           | <b>2.096.874</b> |
| Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου                                        |      | —                                       | —              | 2.670                    | 2.670            |
| <b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα /<br/>(ζημιές) για την περίοδο</b> |      | <b>—</b>                                | <b>—</b>       | <b>2.670</b>             | <b>2.670</b>     |
| <b>Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2024</b>                                         |      | <b>1.020.081</b>                        | <b>292.638</b> | <b>786.825</b>           | <b>2.099.544</b> |
| <b>Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2025</b>                                       |      | <b>1.020.081</b>                        | <b>313.411</b> | <b>950.276</b>           | <b>2.283.768</b> |
| Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου                                        |      | —                                       | —              | 178.140                  | 178.140          |
| <b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα /<br/>(ζημιές) για την περίοδο</b> |      | <b>—</b>                                | <b>—</b>       | <b>178.140</b>           | <b>178.140</b>   |
| <b>Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2025</b>                                         |      | <b>1.020.081</b>                        | <b>313.411</b> | <b>1.128.416</b>         | <b>2.461.908</b> |

## ΙΧ. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών

|                                                                       |      | Για την τρίμηνη περίοδο που έληξε |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------|------------------|
|                                                                       | Σημ. | 31 Μαρτίου 2025                   | 31 Μαρτίου 2024  |
| <b>Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>                 |      |                                   |                  |
| Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες                        | 3    | (292.900)                         | 197.298          |
| (Καταβληθείς) / Εισπραχθείς φόρος εισοδήματος                         |      | (228.479)                         | (114.148)        |
| <b>Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>         |      | <b>(521.380)</b>                  | <b>83.150</b>    |
| <b>Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</b>                  |      |                                   |                  |
| Αγορές ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων              |      | (65.978)                          | (93.124)         |
| Είσπραξη από πώληση ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων |      | —                                 | 326              |
| Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις και κοινοπραξίες              |      | (75)                              | 1                |
| Ταμειακά διαθέσιμα από απόκτηση θυγατρικής                            |      | —                                 | 1.639            |
| Εισπραχθείσες επιδοτήσεις                                             |      | 118                               | 10.000           |
| Εισπραχθέντες τόκοι                                                   |      | 2.288                             | 3.439            |
| Προκαταβολές για δικαιώματα χρήσης παγίων                             |      | (182)                             | —                |
| <b>Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</b>          |      | <b>(63.829)</b>                   | <b>(77.719)</b>  |
| <b>Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>               |      |                                   |                  |
| Τόκοι δανείων καταβληθέντες                                           |      | (32.141)                          | (27.595)         |
| Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας                        |      | (60.293)                          | (90.425)         |
| Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια                         | 2    | 690.001                           | 205.000          |
| Εξοφλήσεις δανείων                                                    | 2    | (102.343)                         | (525.397)        |
| Πληρωμές υποχρεώσεων μίσθωσης - κεφάλαιο                              |      | (12.062)                          | (10.634)         |
| Πληρωμές υποχρεώσεων μίσθωσης - τόκοι                                 |      | (2.576)                           | (2.436)          |
| <b>Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>       |      | <b>480.586</b>                    | <b>(451.487)</b> |
| <b>Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα</b>  |      |                                   |                  |
|                                                                       |      | <b>(104.623)</b>                  | <b>(446.056)</b> |
| <b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή του έτους</b>           |      |                                   |                  |
|                                                                       |      | <b>618.055</b>                    | <b>919.457</b>   |
| Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα         |      | (241)                             | 5.901            |
| Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα         |      | (104.623)                         | (446.056)        |
| <b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου</b>        |      | <b>513.191</b>                    | <b>479.302</b>   |

## X. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Ταμειακών Ροών της Εταιρείας

|                                                                                              |      | Για την τρίμηνη περίοδο που έληξε |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------|------------------|
|                                                                                              | Σημ. | 31 Μαρτίου 2025                   | 31 Μαρτίου 2024  |
| <b>Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>                                        |      |                                   |                  |
| Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες                                               | 3    | 10.874                            | (3.025)          |
| (Καταβληθείς) / Εισπραχθείς φόρος εισοδήματος                                                |      | 3.178                             | (1.599)          |
| <b>Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>                                |      | <b>14.052</b>                     | <b>(4.624)</b>   |
| <b>Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</b>                                         |      |                                   |                  |
| Αγορές ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων                                     |      | (27)                              | —                |
| Συμμετοχή σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικών, συγγενών επιχειρήσεων και κοινοπραξιών |      | (2.400)                           | (52.500)         |
| Δάνεια και προκαταβολές σε εταιρείες του Ομίλου                                              |      | (55.730)                          | (2.500)          |
| Εισπραχθέντες τόκοι                                                                          |      | 6.864                             | 6.229            |
| Μερίσματα εισπραχθέντα                                                                       |      | 99.205                            | —                |
| <b>Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες</b>                                 |      | <b>47.912</b>                     | <b>(48.771)</b>  |
| <b>Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>                                      |      |                                   |                  |
| Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας                                               |      | (60.293)                          | (90.425)         |
| Πληρωμή υποχρεώσεων μισθωμάτων - κεφάλαιο                                                    |      | (652)                             | (608)            |
| Πληρωμή υποχρεώσεων μισθωμάτων - τόκοι                                                       |      | (65)                              | (84)             |
| <b>Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>                              |      | <b>(61.010)</b>                   | <b>(91.117)</b>  |
| <b>Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα</b>                         |      | <b>955</b>                        | <b>(144.512)</b> |
| <b>Ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου</b>                                  |      | <b>3.714</b>                      | <b>150.528</b>   |
| Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα                                |      | 955                               | (144.512)        |
| <b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου</b>                               |      | <b>4.669</b>                      | <b>6.016</b>     |

## ΧΙ. Σημειώσεις επί της Σύνοψης Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας

### 1. Πληροφόρηση κατά Τομέα

Η εκτελεστική επιτροπή του Ομίλου ελέγχει τις εσωτερικές αναφορές χρηματοοικονομικής πληροφόρησης για να αξιολογήσει την επίδοση του Ομίλου και να λάβει αποφάσεις σχετικά με την κατανομή των πόρων. Η Διοίκηση του Ομίλου έχει καθορίσει τους τομείς δραστηριότητας με βάση αυτές τις αναφορές. Η εκτελεστική επιτροπή χρησιμοποιεί διάφορα κριτήρια για να αξιολογήσει τις δραστηριότητες του Ομίλου, τα οποία ποικίλουν ανάλογα με τη φύση και το βαθμό ωριμότητας του κάθε τομέα και λαμβάνοντας υπόψη τους εκάστοτε κινδύνους, τις υπάρχουσες ταμειακές ανάγκες, καθώς και πληροφορίες σχετικές με τα προϊόντα και τις αγορές.

Η χρηματοοικονομική πληροφόρηση ανά τομέα του Ομίλου για την τρίμηνη περίοδο που έληξε 31 Μαρτίου 2025 και 31 Μαρτίου 2024 παρουσιάζεται στους παρακάτω πίνακες:

| Όμιλος                                                                         | Περίοδος που έληξε 31 Μαρτίου 2025 |                  |                   |               |                       |                | Σύνολο           |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|---------------|-----------------------|----------------|------------------|
|                                                                                | Διύλιση                            | Λιανική Εμπορία  | Έρευνα & Παραγωγή | Χημικά        | ΑΠΕ, Αέριο & Ενέργεια | Λοιπά          |                  |
| <b>Μικτές Πωλήσεις</b>                                                         | <b>2.407.316</b>                   | <b>1.056.749</b> | —                 | <b>76.043</b> | <b>16.518</b>         | <b>28.434</b>  | <b>3.585.060</b> |
| Πωλήσεις μεταξύ επιχειρησιακών τομέων                                          | (820.944)                          | (3.203)          | —                 | —             | (533)                 | (27.558)       | (852.238)        |
| <b>Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες</b>                                          | <b>1.586.372</b>                   | <b>1.053.546</b> | —                 | <b>76.043</b> | <b>15.985</b>         | <b>876</b>     | <b>2.732.822</b> |
| <b>EBITDA</b>                                                                  | <b>79.938</b>                      | <b>24.492</b>    | <b>(1.936)</b>    | <b>6.486</b>  | <b>11.097</b>         | <b>2.324</b>   | <b>122.401</b>   |
| Αποσβέσεις (Ενσώματα και Ασώματα πάγια)                                        | (42.935)                           | (12.416)         | (45)              | (1.885)       | (6.223)               | (5.080)        | (68.584)         |
| Αποσβέσεις Δικαιωμάτων χρήσης παγίων                                           | (1.070)                            | (8.788)          | (48)              | (1.075)       | (252)                 | 228            | (11.005)         |
| <b>Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)</b>                                            | <b>35.933</b>                      | <b>3.288</b>     | <b>(2.029)</b>    | <b>3.526</b>  | <b>4.622</b>          | <b>(2.528)</b> | <b>42.812</b>    |
| Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές                                  | (2.252)                            | (258)            | —                 | (3)           | (4)                   | (1)            | (2.518)          |
| Κέρδη / (ζημιές) από επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες     | (37)                               | 597              | —                 | —             | 7.920                 | —              | 8.480            |
| Καθαρά αποτελέσματα χρηματοοικονομικής λειτουργίας                             | (20.737)                           | (2.069)          | —                 | (1.156)       | (5.545)               | 658            | (28.849)         |
| Κόστος χρηματοδοτικών μισθώσεων                                                | (90)                               | (2.254)          | (2)               | (19)          | (244)                 | 33             | (2.576)          |
| <b>Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων</b>                                               | <b>12.817</b>                      | <b>(696)</b>     | <b>(2.031)</b>    | <b>2.348</b>  | <b>6.749</b>          | <b>(1.838)</b> | <b>17.349</b>    |
| Φόρος εισοδήματος                                                              |                                    |                  |                   |               |                       |                | (6.373)          |
| <b>Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου</b>                                        |                                    |                  |                   |               |                       |                | <b>10.976</b>    |
| Κέρδη / (ζημιές) αποδοτέα σε μετόχους μειοψηφίας                               |                                    |                  |                   |               |                       |                | (405)            |
| <b>Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου αποδοτέα στους ιδιοκτήτες της μητρικής</b> |                                    |                  |                   |               |                       |                | <b>10.571</b>    |



| Όμιλος                                                                      | Περίοδος που έληξε 31 Μαρτίου 2024 |                  |                   |               |                       |                | Σύνολο           |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|---------------|-----------------------|----------------|------------------|
|                                                                             | Διύλιση                            | Λιανική Εμπορία  | Έρευνα & Παραγωγή | Χημικά        | ΑΠΕ, Αέριο & Ενέργεια | Λοιπά          |                  |
| <b>Μικτές Πωλήσεις</b>                                                      | <b>2.963.032</b>                   | <b>1.080.152</b> | <b>—</b>          | <b>91.400</b> | <b>13.318</b>         | <b>25.698</b>  | <b>4.173.600</b> |
| Πωλήσεις μεταξύ επιχειρησιακών τομέων                                       | (868.202)                          | (3.347)          | —                 | —             | (11)                  | (23.560)       | (895.119)        |
| <b>Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες</b>                                       | <b>2.094.830</b>                   | <b>1.076.805</b> | <b>—</b>          | <b>91.400</b> | <b>13.307</b>         | <b>2.138</b>   | <b>3.278.481</b> |
| <b>EBITDA</b>                                                               | <b>300.672</b>                     | <b>16.528</b>    | <b>(2.962)</b>    | <b>23.206</b> | <b>10.480</b>         | <b>1.723</b>   | <b>349.647</b>   |
| Αποσβέσεις (Ενσώματα και Ασώματα πάγια)                                     | (46.865)                           | (12.832)         | (59)              | (2.094)       | (5.095)               | (4.647)        | (71.592)         |
| Αποσβέσεις Δικαιωμάτων χρήσης παγίων                                        | (971)                              | (8.299)          | (47)              | (990)         | (160)                 | 217            | (10.250)         |
| <b>Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)</b>                                         | <b>252.836</b>                     | <b>(4.603)</b>   | <b>(3.068)</b>    | <b>20.122</b> | <b>5.225</b>          | <b>(2.707)</b> | <b>267.805</b>   |
| Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές                               | 5.689                              | 176              | —                 | —             | —                     | (41)           | 5.824            |
| Κέρδη / (ζημιές) από επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες  | 2.488                              | 530              | —                 | —             | (6.668)               | —              | (3.650)          |
| Καθαρά αποτελέσματα χρηματοοικονομικής λειτουργίας                          | (24.567)                           | (3.050)          | —                 | (75)          | (4.809)               | 2.496          | (30.005)         |
| Κόστος χρηματοδοτικών μισθώσεων                                             | (125)                              | (2.196)          | (4)               | (38)          | (90)                  | 17             | (2.436)          |
| <b>Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων</b>                                            | <b>236.321</b>                     | <b>(9.143)</b>   | <b>(3.072)</b>    | <b>20.009</b> | <b>(6.342)</b>        | <b>(235)</b>   | <b>237.538</b>   |
| Φόρος εισοδήματος                                                           |                                    |                  |                   |               |                       |                | (58.270)         |
| <b>Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου</b>                                     |                                    |                  |                   |               |                       |                | <b>179.268</b>   |
| Κέρδη / (ζημιές) αποδοτέα σε μετόχους μειοψηφίας                            |                                    |                  |                   |               |                       |                | (96)             |
| <b>Καθαρά κέρδη / (ζημιές) έτους αποδοτέα στους ιδιοκτήτες της μητρικής</b> |                                    |                  |                   |               |                       |                | <b>179.172</b>   |

- Οι πωλήσεις μεταξύ επιχειρησιακών τομέων αφορούν κυρίως πωλήσεις από τον τομέα Διύλισης προς τους άλλους τομείς.

- Το EBITDA υπολογίζεται ως τα Λειτουργικά αποτελέσματα της χρήσης πλέον αποσβέσεων.

- Η κατηγορία Λοιπά αφορά εταιρείες του Ομίλου οι οποίες ασχολούνται με χρηματοοικονομικές και συμβουλευτικές υπηρεσίες καθώς και με τεχνικές μελέτες και συμπεριλαμβάνει απαλοιφές ενδοομιλικών αποσβέσεων δικαιωμάτων χρήσης παγίων, κόστους χρηματοδοτικών μισθώσεων και των καθαρών αποτελεσμάτων χρηματοοικονομικής λειτουργίας.

Δεν έχουν υπάρξει σημαντικές αλλαγές στον ορισμό των τομέων ή στην ανάλυση ανά τομέα των συνόλων ενεργητικού και παθητικού σε σχέση με τις ετήσιες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2024.

Στον παρακάτω πίνακα αναλύονται τα έσοδα του Ομίλου από συμβάσεις με πελάτες ανά τύπο αγοράς (εσωτερική αγορά, εξαγωγές, αεροπορία και ναυτιλία και διεθνείς δραστηριότητες) και ανά επιχειρησιακό τομέα:

| Όμιλος                  | Περίοδος που έληξε 31 Μαρτίου 2025 |           |                 |        |                       |           |
|-------------------------|------------------------------------|-----------|-----------------|--------|-----------------------|-----------|
|                         | Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες     | Διύλιση   | Λιανική Εμπορία | Χημικά | ΑΠΕ, Αέριο & Ενέργεια | Λοιπά     |
| Εσωτερική αγορά         | 402.006                            | 556.619   | 29.079          | 15.985 | 873                   | 1.004.563 |
| Αεροπορία & Ναυτιλία    | 277.755                            | 149.805   | —               | —      | —                     | 427.560   |
| Εξαγωγές                | 906.611                            | —         | 46.963          | —      | —                     | 953.574   |
| Διεθνείς δραστηριότητες | —                                  | 347.122   | —               | —      | 3                     | 347.125   |
| Σύνολο                  | 1.586.372                          | 1.053.546 | 76.043          | 15.985 | 876                   | 2.732.822 |

| Όμιλος                  | Περίοδος που έληξε 31 Μαρτίου 2024 |           |                 |        |                       |           |
|-------------------------|------------------------------------|-----------|-----------------|--------|-----------------------|-----------|
|                         | Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες     | Διύλιση   | Λιανική Εμπορία | Χημικά | ΑΠΕ, Αέριο & Ενέργεια | Λοιπά     |
| Εσωτερική αγορά         | 414.014                            | 510.994   | 29.533          | 11.543 | 1.924                 | 968.008   |
| Αεροπορία & Ναυτιλία    | 139.002                            | 132.846   | —               | —      | —                     | 271.848   |
| Εξαγωγές                | 1.541.815                          | —         | 61.867          | —      | —                     | 1.603.682 |
| Διεθνείς δραστηριότητες | —                                  | 432.965   | —               | 1.764  | 214                   | 434.943   |
| Σύνολο                  | 2.094.830                          | 1.076.805 | 91.400          | 13.307 | 2.138                 | 3.278.481 |

## 2. Δανεισμός

| Όμιλος                                  | 31 Μαρτίου 2025  | 31 Δεκεμβρίου 2024 |
|-----------------------------------------|------------------|--------------------|
| <b>Μακροπρόθεσμος δανεισμός</b>         |                  |                    |
| Δεσμευτικές Πιστωτικές Γραμμές          | 1.649.419        | 1.075.726          |
| Τραπεζικός δανεισμός                    | 397.683          | 397.543            |
| Ευρώ-ομόλογα                            | 443.311          | 442.964            |
|                                         | <b>2.490.413</b> | <b>1.916.233</b>   |
| Χρηματοδοτήσεις Έργων (Project Finance) | 308.707          | 253.253            |
| <b>Σύνολο μακροπρόθεσμων δανείων</b>    | <b>2.799.120</b> | <b>2.169.486</b>   |
|                                         |                  |                    |
| <b>Βραχυπρόθεσμος δανεισμός</b>         |                  |                    |
| Δεσμευτικές Πιστωτικές Γραμμές          | 60.151           | 862                |
| Ανακυκλούμενες Πιστωτικές Γραμμές       | 121.476          | 166.050            |
|                                         | <b>181.627</b>   | <b>166.912</b>     |
| Χρηματοδοτήσεις Έργων (Project Finance) | 18.785           | 73.981             |
| <b>Σύνολο βραχυπρόθεσμων δανείων</b>    | <b>200.413</b>   | <b>240.893</b>     |
|                                         |                  |                    |
| <b>Σύνολο δανείων</b>                   | <b>2.999.532</b> | <b>2.410.379</b>   |

Ο Όμιλος διενεργεί κεντρικά τις χρηματοδοτικές του δραστηριότητες, συντονίζοντας και ελέγχοντας τη χρηματοδότηση και ταμειακή διαχείριση όλων των εταιρειών του. Στο πλαίσιο αυτό, ιδρύθηκε η HELLENiQ ENERGY Finance Plc ("HEF") τον Νοέμβριο του 2005 στο Ηνωμένο Βασίλειο, η οποία είναι 100% θυγατρική της Εταιρείας, για να ενεργεί ως ο κεντρικός χρηματοοικονομικός φορέας του Ομίλου.

Τα δάνεια του Ομίλου, στις 31 Μαρτίου 2025 και 31 Δεκεμβρίου 2024, αναλύονται ανά είδος και ημερομηνία λήξης, στον πίνακα που ακολουθεί (ποσά σε € εκατ.):

|                                                                      | Εταιρεία                                                   | Λήξη       | Υπόλοιπο στις   |                    |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------|-----------------|--------------------|
|                                                                      |                                                            |            | 31 Μαρτίου 2025 | 31 Δεκεμβρίου 2024 |
| €400 εκατ. Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Δεκ. 2025    | HELLENiQ PETROLEUM S.A.                                    | Δεκ. 2025  | 59              | —                  |
| €30 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Δεκ. 2026                   | EKO Bulgaria                                               | Δεκ. 2026  | 10              | 8                  |
| €200 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουν. 2027                 | HELLENiQ PETROLEUM S.A.                                    | Ιουν. 2027 | 199             | 199                |
| €400 εκατ. Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουν. 2028   | HELLENiQ PETROLEUM S.A.                                    | Ιουν. 2028 | 397             | —                  |
| €400 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουν. 2028                 | HELLENiQ PETROLEUM S.A.                                    | Ιουν. 2028 | 399             | 324                |
| €50 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουλ. 2028                  | EKO ABEE                                                   | Ιουλ. 2028 | 50              | 50                 |
| €400 εκατ. Μάι. 2029                                                 | HELLENiQ PETROLEUM S.A.                                    | Μάι. 2029  | 398             | 398                |
| €40 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουλ. 2029                  | EKO ABEE                                                   | Ιουλ. 2029 | 40              | 40                 |
| €450 εκατ. Ευρώ-ομόλογο                                              | HELLENiQ ENERGY FINANCE PLC                                | Ιουλ. 2029 | 443             | 443                |
| €400 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Νοε. 2030                  | HELLENiQ PETROLEUM S.A.                                    | Νοε. 2030  | 397             | 397                |
| €85 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Μαρ. 2031                   | HELLENiQ PETROLEUM S.A.                                    | Μαρ. 2031  | 85              | —                  |
| €30 εκατ. Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Δεκ. 2037     | HELLENiQ ENERGY DIGITAL MON. A.E.                          | Δεκ. 2037  | 23              | 11                 |
| €80 εκατ. Project Finance Framework Agreement - Μάνη                 | HELLENiQ RENEWABLES ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΜΑΝΗΣ Α.Ε.               | Δεκ. 2040  | 79              | 79                 |
| €80 εκατ. Project Finance Framework Agreement - Εύβοια               | HELLENiQ RENEWABLES ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΕΥΒΟΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. | Δεκ. 2039  | 69              | 69                 |
| €50 εκατ. Δεκ. 2039                                                  | HELLENiQ ENERGY REAL ESTATE A.E.                           | Δεκ. 2039  | 50              | 50                 |
| €133 εκατ. Project Finance Framework Agreement - Κοζιλλιο 1          | KOZILIO 1                                                  | Ιουν. 2042 | 120             | 120                |
| €75 εκατ. Project Finance Framework Agreement - Kozilio New Projects | KOZILIO NEW PROJECTS MON. A.E.                             | Ιουν. 2042 | 59              | 59                 |
| Συμβάσεις διμερών πιστωτικών γραμμών                                 | Διάφορα                                                    | Διάφορα    | 122             | 168                |
| Αναπόσβεστα έξοδα δανείων για μη εκταμιευμένα δάνεια                 | Διάφορα                                                    | Διάφορα    | —               | (4)                |
| <b>Σύνολο</b>                                                        |                                                            |            | <b>3.000</b>    | <b>2.410</b>       |

Για τις χρήσεις που έληξαν 31 Μαρτίου 2025 και 31 Δεκεμβρίου 2024, οι όροι των δανείων εξυπηρετούνται πλήρως.

Στον παρακάτω πίνακα παρουσιάζονται οι αλλαγές των υποχρεώσεων που προκύπτουν από τις χρηματοδοτικές δραστηριότητες:

| Όμιλος               | 1 Ιανουαρίου 2025 | Ταμειακές εισροές - δάνεια | Ταμειακές εκροές - δάνεια | Ταμειακές ροές - χρηματοοικονομικά έξοδα | Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμου δανεισμού | Μεταφορά μεταξύ βραχυπρόθεσμου και μακροπρόθεσμου δανεισμού | Μη ταμειακές κινήσεις | 31 Μαρτίου 2025  |
|----------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|
| Βραχυπρόθεσμα δάνεια | 240.893           | 66.400                     | (52.343)                  | —                                        | —                                            | (55.479)                                                    | 943                   | 200.413          |
| Μακροπρόθεσμα δάνεια | 2.169.487         | 623.601                    | (50.000)                  | —                                        | —                                            | 55.479                                                      | 553                   | 2.799.120        |
| <b>Σύνολο</b>        | <b>2.410.380</b>  | <b>690.001</b>             | <b>(102.343)</b>          | <b>—</b>                                 | <b>—</b>                                     | <b>—</b>                                                    | <b>1.496</b>          | <b>2.999.532</b> |

  

| Όμιλος               | 1 Ιανουαρίου 2024 | Ταμειακές εισροές - δάνεια | Ταμειακές εκροές - δάνεια | Ταμειακές ροές - χρηματοοικονομικά έξοδα | Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμου δανεισμού | Μεταφορά μεταξύ βραχυπρόθεσμου και μακροπρόθεσμου δανεισμού | Μη ταμειακές κινήσεις | 31 Δεκεμβρίου 2024 |
|----------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Βραχυπρόθεσμα δάνεια | 1.158.495         | 133.833                    | (1.231.693)               | —                                        | (7.618)                                      | 184.698                                                     | 3.178                 | 240.893            |
| Μακροπρόθεσμα δάνεια | 1.388.011         | 2.675.999                  | (1.705.821)               | (15.186)                                 | 7.618                                        | (184.698)                                                   | 3.563                 | 2.169.486          |
| <b>Σύνολο</b>        | <b>2.546.506</b>  | <b>2.809.832</b>           | <b>(2.937.514)</b>        | <b>(15.186)</b>                          | <b>—</b>                                     | <b>—</b>                                                    | <b>6.741</b>          | <b>2.410.379</b>   |

Η στήλη «Ταμειακές εκροές - έξοδα» περιλαμβάνει τα χρηματοοικονομικά έξοδα που πληρώθηκαν και καταχωρήθηκαν έναντι του εισπραχθέντος δανείου με μελλοντική απόσβεση. Η στήλη «Μη ταμειακές κινήσεις» περιλαμβάνει την απόσβεση του δανειακού κόστους.

#### Δομημένες Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές

Σε πλήρη ευθυγράμμιση με την πρακτική της αγοράς, οι 3 εταιρείες του Ομίλου (HELLENiQ Ανανεώσιμες Πάρκα Μάνης Α.Ε., HELLENiQ Ανανεώσιμες Αιολικά Πάρκα Εύβοιας Μονοπρόσωπη Α.Ε. και Κοζήλιο 1 Μονοπρόσωπη Α.Ε.) που χρηματοδοτούνται υπό τη Συμφωνία Χρηματοδότησης Project Finance ποσού €268 εκατ. στις 31 Μαρτίου 2025 (31 Δεκεμβρίου 2024: €268 εκατ.), περιλαμβάνουν χρηματοοικονομικούς όρους για τη διατήρηση ορισμένων δεικτών που ισχύουν μόνο προς τις αντίστοιχες οντότητες. Ομοίως, οι όροι ισχύουν και για την πιστωτική γραμμή της HELLENiQ ENERGY REAL ESTATE.

Η Διοίκηση του Ομίλου παρακολουθεί την απόδοση των παραπάνω θυγατρικών για να διασφαλίσει τη συμμόρφωση με τους ανωτέρω χρηματοοικονομικούς όρους. Επιπλέον, αυτές οι θυγατρικές έχουν εξασφαλίσεις στις τράπεζες (συμπεριλαμβανομένων, μεταξύ άλλων, ενεχύρων επί των παγίων στοιχείων ενεργητικού και των λογαριασμών μετρητών των εταιρειών).

Οι σημαντικότερες κινήσεις των δανείων για την περίοδο που έληξε στις 31 Μαρτίου 2025, περιγράφονται παρακάτω:

#### HELLENiQ PETROLEUM S.A.

##### €85 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή λήξης τον Μάρτιο 2031

Τον Μάρτιο 2025, η HELLENiQ PETROLEUM S.A. υπέγραψε νέα ανακυκλούμενη πιστωτική γραμμή ύψους €85 εκατ., διάρκειας 6 ετών και λήξης το Μάρτιο 2031. Το υπόλοιπο στις 31 Μαρτίου 2025 ήταν €85 εκατ..

### Συμβάσεις διμερών πιστωτικών γραμμών

Οι εταιρείες του Ομίλου διατηρούν επίσης δεσμευμένες και μη δεσμευμένες δανειακές γραμμές με άλλες τράπεζες για την κάλυψη γενικών χρηματοδοτικών αναγκών και ανανεώνονται σύμφωνα με τις χρηματοοικονομικές ανάγκες του Ομίλου.

## 3. Ταμειακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες

### Όμιλος

| Σημ.                                                                             | Για την τρίμηνη περίοδο που έληξε |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|
|                                                                                  | 31 Μαρτίου 2025                   | 31 Μαρτίου 2024  |
| <b>Κέρδη/ (Ζημιές) προ φόρων</b>                                                 | <b>17.349</b>                     | <b>237.538</b>   |
| Προσαρμογές για:                                                                 |                                   |                  |
| Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων παγίων και δικαιωμάτων χρήσης παγίων        | 72.362                            | 76.026           |
| Αποσβέσεις και απομειώσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων                          | 7.054                             | 6.150            |
| Αποσβέσεις επιχορηγήσεων πάγιου ενεργητικού                                      | (408)                             | (191)            |
| Χρηματοοικονομικά έξοδα-καθαρά                                                   | 31.425                            | 32.441           |
| Κέρδη από συγγενείς επιχειρήσεις                                                 | (8.480)                           | 3.650            |
| Προβλέψεις και διαφορές αποτιμήσεων                                              | 2.861                             | 12.271           |
| Συναλλαγματικά (κέρδη) / ζημιές                                                  | 2.518                             | (5.824)          |
| Αποσβέσεις εξόδων μακροπρόθεσμων συμβολαίων (Κέρδη) / ζημιές από εκποίηση παγίων | 50                                | (14)             |
|                                                                                  | <b>124.539</b>                    | <b>361.657</b>   |
| <b>Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης</b>                                               |                                   |                  |
| (Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων                                                     | (350.957)                         | (234.231)        |
| (Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων                                                     | 84.465                            | (28.532)         |
| Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων                                                    | (150.947)                         | 98.403           |
|                                                                                  | <b>(417.439)</b>                  | <b>(164.359)</b> |
| <b>Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>                    | <b>(292.900)</b>                  | <b>197.298</b>   |

## Μητρική Εταιρεία

| Εταιρεία                                                                  | Σημ. | Περίοδος που έληξε |                 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|-----------------|
|                                                                           |      | 31 Μαρτίου 2025    | 31 Μαρτίου 2024 |
| <b>Κέρδη /(Ζημιές) προ φόρων</b>                                          |      | <b>178.814</b>     | <b>3.431</b>    |
| Προσαρμογές για:                                                          |      |                    |                 |
| Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων παγίων και δικαιωμάτων χρήσης παγίων |      | 705                | 640             |
| Αποσβέσεις και απομειώσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων                   |      | 3                  | 15              |
| Χρηματοοικονομικά έξοδα-καθαρά                                            |      | (3.262)            | (3.972)         |
| Προβλέψεις και διαφορές αποτιμήσεων                                       |      | 246                | 233             |
| Έσοδα από μερίσματα                                                       |      | (176.364)          | —               |
|                                                                           |      | <b>141</b>         | <b>347</b>      |
| <b>Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης</b>                                        |      |                    |                 |
| (Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων                                              |      | 11.533             | 1.626           |
| Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων                                             |      | (799)              | (4.998)         |
|                                                                           |      | <b>10.733</b>      | <b>(3.372)</b>  |
| <b>Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες</b>                     |      | <b>10.874</b>      | <b>(3.025)</b>  |

## 4. Γεγονότα μετά την Ημερομηνία Ισολογισμού

Δεν έλαβαν χώρα σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού και πριν τη δημοσίευση της Σύνοψης των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας.