



HELLENIQ
ENERGY

**Σύνοψη Χρηματοοικονομικών
Καταστάσεων Ομίλου και
Εταιρείας για την τρίμηνη
περίοδο που έληξε 31
Μαρτίου 2026**

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

Διοικητικό Συμβούλιο	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
	Θεόδωρος-Αχιλλέας Βάρδας - Μη εκτελεστικό μέλος
	Νικόλαος Βρεττός - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
	Σταυρούλα Καμπουρίδου - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
	Κωνσταντίνος Μητρόπουλος - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
	Άννα Ροκοφύλλου - Μη εκτελεστικό μέλος
	Παναγιώτης Τριδήμας - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
	Αλκιβιάδης-Κωνσταντίνος Ψάρρας - Μη εκτελεστικό μέλος
Διεύθυνση Έδρας Εταιρείας	Χειμάρρας 8Α
	151 25 Μαρούσι, Ελλάδα
Γ.Ε.Μ.Η	000296601000

Η Σύνοψη των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας για την τρίμηνη περίοδο που έληξε στις 31 Μαρτίου 2026 από τη σελίδα 4 έως τη σελίδα 21 παρουσιάζεται σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά, και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της HELLENiQ ENERGY Συμμετοχών Α.Ε. στις 14 Μαΐου 2026.

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 τόσο μέσω ανανεώσιμων πηγών όσο και μέσω μονάδων φυσικού αερίου όπως επίσης και με την παραγωγή και εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας και φυσικού αερίου. Ο Όμιλος δραστηριοποιείται επίσης στην έρευνα για υδρογονάνθρακες και στην παροχή μηχανολογικών υπηρεσιών.

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 2025 και είναι αναρτημένες στην ιστοσελίδα www.helleniqenergy.gr.

III. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

	Σημ.	31 Μαρτίου 2026	31 Δεκεμβρίου 2025
Ενεργητικό			
Μη κυκλοφορούν Ενεργητικό			
Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία		4.281.186	4.155.354
Δικαιώματα χρήσης παγίων		293.384	281.253
Άυλα περιουσιακά στοιχεία		617.166	524.203
Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		38.847	38.156
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		120.421	107.755
Επενδύσεις σε συμμετοχικούς τίτλους		919	925
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		33.368	32.564
Δάνεια, προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		51.362	62.274
		5.436.653	5.202.484
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Αποθέματα		1.559.304	1.306.759
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις		1.333.673	1.144.370
Φόρος εισοδήματος εισπρακτέος		54.428	45.650
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		51.026	9.216
Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα		504.518	858.251
		3.502.949	3.364.246
Σύνολο ενεργητικού		8.939.602	8.566.730
Ίδια κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο και υπερ το άρτιο		1.020.081	1.020.081
Αποθεματικά		391.749	361.352
Αποτελέσματα εις νέον		1.572.922	1.290.459
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής		2.984.752	2.671.892
Μη ελέγχουσες συμμετοχές		56.870	56.016
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		3.041.622	2.727.908
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Έντοκα δάνεια	2	3.031.274	2.777.046
Υποχρεώσεις μισθώσεων		246.741	234.110
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις		187.231	180.386
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία		157.892	157.834
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		383	842
Προβλέψεις		30.048	32.336
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		66.109	65.356
		3.719.678	3.447.910
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		1.787.873	1.978.079
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		22.337	8.190
Φόρος εισοδήματος πληρωτέος		177.847	81.234
Έντοκα δάνεια	2	150.040	221.101
Υποχρεώσεις μισθώσεων		38.767	40.580
Μερίσματα πληρωτέα		1.438	61.728
		2.178.302	2.390.912
Σύνολο υποχρεώσεων		5.897.980	5.838.822
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		8.939.602	8.566.730

IV. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της Εταιρείας

	Σημ.	31 Μαρτίου 2026	31 Δεκεμβρίου 2025
Ενεργητικό			
Πάγιο Ενεργητικό			
Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία		917	977
Δικαιώματα χρήσης παγίων		5.935	6.620
Άυλα περιουσιακά στοιχεία		12	13
Επενδύσεις σε θυγατρικές συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		2.117.896	2.110.996
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		8.684	8.968
Δάνεια, προκαταβολές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		180.524	167.174
		2.313.968	2.294.748
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις		169.296	129.728
Φόρος εισοδήματος εισπρακτέος		2.407	2.407
Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα		1.732	6.483
		173.435	138.618
Σύνολο ενεργητικού		2.487.403	2.433.365
Ίδια κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο και υπερ το άρτιο		1.020.081	1.020.081
Αποθεματικά		327.992	327.446
Αποτελέσματα εις νέον		1.092.953	968.247
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		2.441.026	2.315.774
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Υποχρεώσεις μισθώσεων		2.444	3.238
		2.444	3.238
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		38.810	47.789
Φόρος εισοδήματος πληρωτέος		85	1.279
Υποχρεώσεις μισθώσεων		3.599	3.557
Μερίσματα πληρωτέα		1.439	61.728
		43.933	114.353
Σύνολο υποχρεώσεων		46.377	117.591
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		2.487.403	2.433.365

V. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων

	Σημ.	Για την περίοδο που έληξε	
		31 Μαρτίου 2026	31 Μαρτίου 2025
Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	1	2.718.262	2.732.822
Κόστος πωληθέντων		(2.129.663)	(2.529.738)
Μεικτό αποτέλεσμα		588.599	203.084
Έξοδα πωλήσεων και λειτουργίας διάθεσης		(127.046)	(104.988)
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		(60.814)	(52.124)
Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης		(2.713)	(518)
Λοιπά λειτουργικά έσοδα και άλλα κέρδη		12.188	7.854
Λοιπά λειτουργικά έξοδα και άλλες ζημιές		(5.514)	(10.496)
Λειτουργικό αποτέλεσμα		404.700	42.812
Χρηματοοικονομικά έσοδα		4.503	2.288
Χρηματοοικονομικά έξοδα		(30.876)	(31.137)
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων		(2.620)	(2.576)
Κέρδη / (Ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές		(4.890)	(2.518)
Κέρδη / (Ζημιές) από επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		694	8.480
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων		371.511	17.349
Φόρος εισοδήματος		(86.837)	(6.373)
Καθαρά κέρδη / (Ζημιές) χρήσης		284.674	10.976
Κέρδη / (Ζημιές) αποδοτέα σε :			
Ιδιοκτήτες της μητρικής		283.577	10.571
Μη ελέγχουσες συμμετοχές		1.097	405
		284.674	10.976
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (Ζημιές)			
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (Ζημιές) που δεν θα ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων (μετά φόρων):			
Μεταβολές αποτίμησης συμμετοχικών τίτλων		(5)	42
		(5)	42
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (Ζημιές) που ενδέχεται να ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων (μετά φόρων):			
Κέρδη / (Ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου		29.392	(1.381)
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις		221	(234)
		29.613	(1.615)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (Ζημιές) καθαρά από φορολογία		29.608	(1.573)
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (Ζημιές) χρήσης μετά από φόρους		314.282	9.403
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (Ζημιές) αποδοτέα σε:			
Ιδιοκτήτες της μητρικής		313.428	9.019
Μη ελέγχουσες συμμετοχές		854	384
		314.282	9.403
Κέρδη / (Ζημιές) ανά μετοχή (σε Ευρώ ανά μετοχή)		0,93	0,03

VI. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων της Εταιρείας

Σημ.	Για την περίοδο που έληξε	
	31 Μαρτίου 2026	31 Μαρτίου 2025
Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	11.804	9.881
Κόστος πωληθέντων	(10.731)	(8.983)
Μεικτό κέρδος / (ζημιά)	1.073	898
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	(1.605)	(1.604)
Λοιπά λειτουργικά έσοδα και άλλα κέρδη	6.349	6.323
Λοιπά λειτουργικά έξοδα και άλλες ζημιές	(6.239)	(6.435)
Λειτουργικό αποτέλεσμα	(422)	(818)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	1.473	3.337
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(10)	(9)
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων	(58)	(65)
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	—	5
Έσοδα από μερίσματα	124.006	176.364
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	124.989	178.814
Φόρος εισοδήματος	(284)	(674)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου	124.705	178.140
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) καθαρά από φορολογία	—	—
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) χρήσης μετά από φόρους	124.705	178.140

VII. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

	Αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής εταιρείας				Μη ελέγχουσες συμμετοχές	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
	Μετοχικό κεφάλαιο & Σημ. υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά	Αποτελέσ ματα εις νέον	Σύνολο		
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2025	1.020.081	326.690	1.360.168	2.706.939	55.283	2.762.222
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)	—	(1.563)	—	(1.563)	(10)	(1.573)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) χρήσης	—	—	10.571	10.571	405	10.976
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο	—	(1.563)	10.571	9.008	395	9.403
Λοιπές κινήσεις	—	—	(447)	(447)	—	(447)
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2025	1.020.081	325.127	1.370.292	2.715.500	55.678	2.771.178
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2026	1.020.081	361.352	1.290.459	2.671.892	56.016	2.727.908
Μεταβολές αποτίμησης συμμετοχικών τίτλων στην εύλογη αξία	—	(5)	—	(5)	—	(5)
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου	—	29.540	—	29.540	(148)	29.392
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις	—	316	—	316	(95)	221
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)	—	29.851	—	29.851	(243)	29.608
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) χρήσης	—	—	283.577	283.577	1.097	284.674
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο	—	29.851	283.577	313.428	854	314.282
Παροχές σε συμμετοχικούς τίτλους	—	546	—	546	—	546
Λοιπές κινήσεις	—	—	(1.114)	(1.114)	—	(1.114)
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2026	1.020.081	391.749	1.572.922	2.984.752	56.870	3.041.622

VIII. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων της Εταιρείας

	Μετοχικό κεφάλαιο & υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο
Σημ.				
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2025	1.020.081	313.411	950.276	2.283.768
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου	—	—	178.140	178.140
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο	—	—	178.140	178.140
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2025	1.020.081	313.411	1.128.416	2.461.908
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2026	1.020.081	327.446	968.247	2.315.774
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου	—	—	124.705	124.705
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο	—	—	124.705	124.705
Παροχές σε συμμετοχικούς τίτλους	—	546	—	546
Υπόλοιπο 31 Μαρτίου 2026	1.020.081	327.992	1.092.952	2.441.025

IX. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών

	Σημ.	Για την περίοδο που έληξε	
		31 Μαρτίου 2026	31 Μαρτίου 2025
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	3	(225.117)	(292.900)
(Καταβληθείς) / Εισπραχθείς φόρος εισοδήματος		(4.818)	(228.479)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		(229.935)	(521.380)
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Αγορές ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		(151.426)	(65.978)
Αγορά θυγατρικής		(29.927)	—
Είσπραξη από πώληση ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		5.842	—
Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		—	(75)
Ταμειακά διαθέσιμα από απόκτηση θυγατρικής		1.775	—
Εισπραχθείσες επιδοτήσεις		—	118
Εισπραχθέντες τόκοι		2.853	2.288
Προκαταβολές για δικαιώματα χρήσης παγίων		—	(182)
Εισπράξεις από πώληση επενδύσεων σε συμμετοχικούς τίτλους		10.912	—
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		(159.971)	(63.829)
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Τόκοι δανείων καταβληθέντες		(26.089)	(32.141)
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας		(61.038)	(60.293)
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	2	575.455	690.001
Εξοφλήσεις δανείων	2	(437.217)	(102.343)
Πληρωμές υποχρεώσεων μίσθωσης - κεφάλαιο		(13.083)	(12.062)
Πληρωμές υποχρεώσεων μίσθωσης - τόκοι		(2.620)	(2.576)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		35.408	480.586
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		(354.498)	(104.623)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή του έτους		858.251	618.055
Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		765	(241)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		(354.498)	(104.623)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου		504.518	513.191

X. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Ταμειακών Ροών της Εταιρείας

	Σημ.	Για την περίοδο που έληξε	
		31 Μαρτίου 2026	31 Μαρτίου 2025
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	3	14.685	10.874
(Καταβληθείς) / Εισπραχθείς φόρος εισοδήματος		(1.194)	3.178
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		13.492	14.052
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Αγορές ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		—	(27)
Συμμετοχή σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικών, συγγενών επιχειρήσεων και κοινοπραξιών		(22.050)	(2.400)
Δάνεια και προκαταβολές σε εταιρείες του Ομίλου		(6.000)	(55.730)
Εισπραχθέντες τόκοι		2.923	6.864
Μερίσματα εισπραχθέντα		68.892	99.205
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		43.765	47.912
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας		(61.038)	(60.293)
Πληρωμή υποχρεώσεων μισθωμάτων - κεφάλαιο		(901)	(652)
Πληρωμή υποχρεώσεων μισθωμάτων - τόκοι		(68)	(65)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		(62.007)	(61.010)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		(4.751)	955
Ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου		6.483	3.714
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		(4.751)	955
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου		1.732	4.669

Όμιλος	Περίοδος που έληξε 31 Μαρτίου 2025						
	Δύλιση	Λιανική Εμπορία	Έρευνα & Παραγωγή	Χημικά	Power	Λοιπά	Σύνολο
Μικτές Πωλήσεις	2.407.316	1.056.749	—	76.043	16.518	28.434	3.585.060
Πωλήσεις μεταξύ επιχειρησιακών τομέων	(820.944)	(3.203)	—	—	(533)	(27.558)	(852.238)
Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	1.586.372	1.053.546	—	76.043	15.985	876	2.732.822
EBITDA	79.938	24.492	(1.936)	6.486	11.097	2.324	122.401
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)
Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)	35.933	3.288	(2.029)	3.526	4.622	(2.528)	42.812
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)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	12.817	(696)	(2.031)	2.348	6.749	(1.838)	17.349
Φόρος εισοδήματος							(6.373)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου							10.976
(Κέρδη) / Ζημιές αποδοτέα σε μετόχους μειοψηφίας							(405)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) έτους αποδοτέα στους ιδιοκτήτες της μητρικής							10.571

-Ο τομέας «Λοιπά» αφορά τις εταιρείες του Ομίλου που παρέχουν υπηρεσίες διοίκησης, πληροφορικής, διαχείρισης ταμειακών ροών και ακίνητης περιουσίας, και περιλαμβάνει τις απαλοιφές μεταξύ τομέων.

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

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 2025.

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:

Σύνοψη Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της τρίμηνης περιόδου που έληξε την 31 Μαρτίου 2026

Όμιλος	Για την περίοδο που έληξε στις 31 Μαρτίου 2026					
	Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	Διύλιση	Λιανική Εμπορία	Χημικά	Power	Λοιπά
Εσωτερική αγορά	387.975	566.635	25.516	327.527	694	1.308.346
Αεροπορία & Ναυτιλία	144.278	159.602	—	—	—	303.880
Εξαγωγές	612.439	—	38.462	25.512	—	676.413
Διεθνείς δραστηριότητες	—	429.141	—	471	9	429.621
Σύνολο	1.144.692	1.155.378	63.978	353.510	703	2.718.262

Όμιλος	Για την περίοδο που έληξε στις 31 Μαρτίου 2025					
	Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	Διύλιση	Λιανική Εμπορία	Χημικά	Power	Λοιπά
Εσωτερική αγορά	402.006	556.619	29.079	15.985	873	1.004.563
Αεροπορία & Ναυτιλία	146.763	149.805	—	—	—	427.560
Εξαγωγές	1.037.603	—	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

2. Δανεισμός

Όμιλος	31 Μαρτίου 2026	31 Δεκεμβρίου 2025
Μακροπρόθεσμος δανεισμός		
Δεσμευτικές Πιστωτικές Γραμμές	1.712.755	1.453.886
Τραπεζικός δανεισμός	583.065	588.073
Ευρώ-ομόλογα	444.684	444.316
	2.740.504	2.486.275
Χρηματοδοτήσεις Έργων (Project Finance)	290.770	290.770
Σύνολο μακροπρόθεσμων δανείων	3.031.274	2.777.046
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός		
Δεσμευτικές Πιστωτικές Γραμμές	2.947	11.783
Ανακυκλούμενες Πιστωτικές Γραμμές	11.153	11.153
Μη δεσμευτικές Ανακυκλούμενες Πιστωτικές γραμμές	116.540	178.766
	130.641	201.702
Χρηματοδοτήσεις Έργων (Project Finance)	19.399	19.399
Σύνολο βραχυπρόθεσμων δανείων	150.040	221.101
Σύνολο δανείων	3.181.314	2.998.146

Σύνοψη Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της τρίμηνης περιόδου που έληξε την 31 Μαρτίου 2026

Οι δανειακές υποχρεώσεις του Ομίλου, καθαρές από μη αποσβεσμένα έξοδα χρηματοδότησης, στις 31 Μαρτίου 2026 και 31 Δεκεμβρίου 2025, αναλύονται ανά είδος και ημερομηνία λήξης, στον πίνακα που ακολουθεί (ποσά σε € εκατ.):

	Εταιρεία	Λήξη	31 Μαρτίου 2026	31 Δεκεμβρίου 2025
€200 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουν. 2027	HELLENiQ PETROLEUM A.E.	Ιουν. 2027	200	200
€30 εκατ. Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Δεκ. 2026	EKO Bulgaria	Δεκ. 2027	9	9
€400 εκατ. Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουν. 2028	HELLENiQ PETROLEUM A.E.	Ιουν. 2028	398	398
€400 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουν. 2028	HELLENiQ PETROLEUM A.E.	Ιουν. 2028	385	228
€50 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουλ. 2028	EKO ABEE	Ιουλ. 2028	50	50
€40 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουλ. 2029	EKO ABEE	Ιουλ. 2029	40	40
€400 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Νοεμ.2030	HELLENiQ PETROLEUM A.E.	Νοε. 2030	399	398
€400 εκατ. Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Δεκ. 2030	HELLENiQ PETROLEUM A.E.	Δεκ. 2030	48	—
€85 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Μάρτ. 2031	HELLENiQ PETROLEUM A.E.	Μαρ. 2031	85	85
€400 εκατ. Μάιος 2029	HELLENiQ PETROLEUM A.E.	Μάι. 2029	397	398
€130 εκατ. Κοινοπρακτική Πιστωτική Γραμμή Ιουλ. 2030	ENERWAVE A.E	Ιουλ. 2030	124	129
€30 εκατ. Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Δεκ. 2037	HELLENiQ ENERGY DIGITAL MON. A.E.	Δεκ. 2037	23	23
€50 εκατ. Δεκ. 2039	HELLENiQ ENERGY REAL ESTATE A.E.	Δεκ. 2039	49	49
€450 εκατ. Ευρώ-Ομόλογο	HELLENiQ ENERGY FINANCE PLC	Ιουλ. 2029	445	444
€80 εκατ. PF Εύβοια-Framework Agreement	HELLENiQ RENEWABLES ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΕΥΒΟΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.	Δεκ. 2039	65	65
€80 εκατ. PF Μάνη-Framework Agreement	HELLENiQ RENEWABLES ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΜΑΝΗΣ Α.Ε.	Δεκ. 2040	75	75
€133 εκατ. PF Κοζήλιο 1-Framework Agreement	ΚΟΖΙΛΙΟ 1 Μ.Α.Ε	Ιουν. 2042	114	114
€75 εκατ. PF Κοζήλιο Prime	ΚΟΖΙΛΙΟ PRIME Α.Ε.	Ιουν. 2042	57	57
€16 εκατ. PF HELPE ENERGY FINANCE	HELPE ENERGY FINANCE CYPRUS LTD	Δεκ. 2043	—	—
€150 εκατ. Οκτώβριος 2030	HELLENiQ RENEWABLES A.E.	Οκτ. 2030	80	58
€99 εκατ. Δεκέμβριος 2027	HELLENiQ RENEWABLES A.E.	Δεκ. 2027	24	4
Συμβάσεις διμερών πιστωτικών γραμμών	Διάφορα	Διάφορα	116	179
Αναπόσβεστα έξοδα δανείων για μη εκταμειωμένα δάνεια	Διάφορα	Διάφορα	—	(3)
Σύνολο			3.181	2.998

Για τις χρήσεις που έληξαν 31 Μαρτίου 2026 και 31 Δεκεμβρίου 2025, οι όροι των δανείων εξυπηρετούνται πλήρως.

Σύνοψη Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της τρίμηνης περιόδου που έληξε την 31 Μαρτίου 2026

Τυχόν αναπόσβεστα έξοδα χρηματοδότησης, που σχετίζονται με δάνεια που αναχρηματοδοτήθηκαν εντός του 2026 και πληρούσαν τα κριτήρια για να αντιμετωπιστούν ως διαγραφές, σύμφωνα με την πολιτική του Ομίλου, επηρέασαν την κατάσταση συνολικών εισοδημάτων του Ομίλου.

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

Όμιλος	1 Ιανουαρίου 2026	Ταμειακές εισροές - δάνεια	Ταμειακές εισροές - ανάληψη δανείων μέσω εξαγοράς θυγατρικής	Ταμειακές εκροές - δάνεια	Ταμειακές χρηματοοικονομικά έξοδα	Μεταβολή του βραχυπρόθεσμου μακροπρόθεσμου δανεισμού	Μεταφορά μεταξύ βραχυπρόθεσμου και μακροπρόθεσμου δανεισμού	Μη ταμειακές κινήσεις	31 Μαρτίου 2026
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	221.101	13.057	—	(76.366)	—	(573)	(8.836)	1.657	150.040
Μακροπρόθεσμα δάνεια	2.777.046	562.397	35.651	(360.851)	75	573	8.836	7.547	3.031.274
Σύνολο	2.998.147	575.454	35.651	(437.217)	75	—	—	9.204	3.181.314

Όμιλος	1 Ιανουαρίου 2025	Ταμειακές εισροές - δάνεια	Ταμειακές εισροές - ανάληψη δανείων μέσω εξαγοράς θυγατρικής	Ταμειακές εκροές - δάνεια	Ταμειακές χρηματοοικονομικά έξοδα	Μεταβολή του βραχυπρόθεσμου μακροπρόθεσμου δανεισμού	Μεταφορά μεταξύ βραχυπρόθεσμου και μακροπρόθεσμου δανεισμού	Μη ταμειακές κινήσεις	31 Δεκεμβρίου 2025
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	240.893	216.203	—	(204.129)	—	14.425	(46.950)	659	221.101
Μακροπρόθεσμα δάνεια	2.169.486	967.089	108.000	(497.584)	(4.822)	(14.425)	46.950	2.352	2.777.046
Σύνολο	2.410.379	1.183.292	108.000	(701.713)	(4.822)	—	—	3.011	2.998.146

Η στήλη «Ταμειακές ροές - χρηματοοικονομικά 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

Στις 31 Μαρτίου 2026, το συνολικό ποσό που χρηματοδοτείται μέσω Project Finance χωρίς αναγωγή ανέρχεται σε 310 εκατ. ευρώ (310 εκατ. ευρώ στις 31 Δεκεμβρίου 2025) για τέσσερις εταιρείες του Ομίλου (HELLENiQ ANANEΩΣΙΜΕΣ ΠΑΡΚΑ ΜΑΝΗΣ Α.Ε., HELLENiQ ANANEΩΣΙΜΕΣ ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΕΥΒΟΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε., ΚΟΖΗΛΙΟ 1 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. και ΚΟΖΙΛΙΟ PRIME Α.Ε.).

Οι παραπάνω εταιρείες του Ομίλου οφείλουν να συμμορφώνονται με χρηματοοικονομικούς όρους για τη διατήρηση ορισμένων δεικτών (που ισχύουν αποκλειστικά για τις αντίστοιχες οντότητες) και είναι σύνθητες για τέτοιου είδους χρηματοοικονομικές συναλλαγές. Η Διοίκηση παρακολουθεί την απόδοση των παραπάνω θυγατρικών ώστε να διασφαλίζεται η συμμόρφωση με τους εν λόγω όρους. Ομοίως, οι όροι ισχύουν και για την πιστωτική γραμμή της HELLENiQ ENERGY REAL ESTATE.

Τον Μάρτιο 2026, η HELPE ENERGY FINANCE CYPRUS LIMITED σύναψε νέα συμφωνία για χρηματοδότηση Project Finance ύψους 16 εκατ. ευρώ, με λήξη τον Δεκέμβριο 2043. Δεν υπάρχει ανοιχτό υπόλοιπο στις 31 Μαρτίου 2026.

Επιπλέον, αυτές οι θυγατρικές έχουν εξασφαλίσει 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 2026, περιγράφονται παρακάτω:

HELLENiQ PETROLEUM A.E.

€400 εκ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή λήξης Νοεμβρίου 2030

Τον Μάρτιο 2026, η HelleniQ Petroleum A.E. προχώρησε σε μια νέα ανακυκλούμενη πιστωτική γραμμή ποσού \$300 εκατ. με λήξη τον Νοέμβριο 2030 και τροποποίησε την ήδη υπάρχουσα ανακυκλούμενη πιστωτική γραμμή ποσού €400 εκατ. με λήξη τον Νοέμβριο 2030, με αποτέλεσμα η συνολική Ονομαστική Αξία των ανεξόφλητων ποσών από τις δύο πιστωτικές γραμμές να μην ξεπερνούν το Συνολικό Όριο Χρηματοδότησης ποσού ισοδύναμου με €400 εκατ.. Το ανεξόφλητο ποσό της πιστωτικής γραμμής στις 31 Μαρτίου 2026 ήταν €260 εκατ. και \$160 εκατ., ισοδύναμα με €398 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 περίοδο που έληξε	
		31 Μαρτίου 2026	31 Μαρτίου 2025
Κέρδη/ (Ζημιές) προ φόρων		371.511	17.349
Προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων παγίων και δικαιωμάτων χρήσης παγίων		67.313	72.362
Αποσβέσεις και απομειώσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων		5.899	7.054
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων πάγιου ενεργητικού		(290)	(408)
Χρηματοοικονομικά έξοδα-καθαρά		28.993	31.425
Κέρδη από συγγενείς επιχειρήσεις		(694)	(8.480)
Προβλέψεις και διαφορές αποτιμήσεων		13.468	2.861
Συναλλαγματικά (κέρδη) / ζημιές		4.890	2.518
Αποσβέσεις εξόδων μακροπρόθεσμων συμβολαίων		(47)	(193)
(Κέρδη) / ζημιές από εκποίηση παγίων		(5.019)	50
		486.024	124.539
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης			
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων		(253.321)	(350.957)
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων		(201.567)	84.465
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων		(256.253)	(150.947)
		(711.141)	(417.439)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		(225.117)	(292.900)

Εταιρεία	Σημ.	Περίοδος που έληξε	
		31 Μαρτίου 2026	31 Μαρτίου 2025
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων		124.705	178.814
Προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων παγίων και δικαιωμάτων χρήσης παγίων		887	705
Αποσβέσεις και απομειώσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων		1	3
Χρηματοοικονομικά έξοδα-καθαρά		(1.405)	(3.262)
Προβλέψεις εξόδων και διαφορές αποτιμήσεων		870	246
Έσοδα από μερίσματα		(124.006)	(176.364)
		1.052	141
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης			
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων		7.872	11.533
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων		5.761	(799)
		13.634	10.733
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		14.685	10.874

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.