

HELLENiQ ENERGY

Σύνοψη Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων Ομίλου και Εταιρείας για την εννεάμηνη περίοδο που έληξε 30 Σεπτεμβρίου 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 Σιάμισης, Διευθύνων Σύμβουλος - εκτελεστικό μέλος
	Γεώργιος Αλεξόπουλος, Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος - εκτελεστικό μέλος
	Νικόλαος Βρεττός - Ανώτατο Ανεξάρτητο Μέλος - ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
	Θεόδωρος-Αχιλλέας Βάρδας - Μη εκτελεστικό μέλος
	Μαρία Ιωαννίδου - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος (από 03/06/2026)
	Σταυρούλα Καμπουρίδου - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
	Κωνσταντίνος Μητρόπουλος - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
	Άννα Ροκοφύλλου - Μη εκτελεστικό μέλος
	Αλκιβιάδης-Κωνσταντίνος Ψάρρας - Μη εκτελεστικό μέλος
	Μαίρη Ψύλλα - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος (από 03/06/2026)

Λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την περίοδο αναφοράς	Ιορδάνης Αϊβάζης - Ανώτατο Ανεξάρτητο Μέλος - ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος (έως 03/06/2026)
	Παναγιώτης Τριδήμας - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος (έως 03/06/2026)

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 εννεάμηνη περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 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 12 Νοεμβρίου 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, την παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας τόσο μέσω ανανεώσιμων πηγών ενέργειας όσο και μέσω μονάδων φυσικού αερίου, καθώς και την εμπορία και προμήθεια 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.	30 Σεπτεμβρίου 2026	31 Δεκεμβρίου 2025
Ενεργητικό			
Μη κυκλοφορούν Ενεργητικό			
Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία		4.555.561	4.155.354
Δικαιώματα χρήσης παγίων		305.140	281.253
Άυλα περιουσιακά στοιχεία		537.294	524.203
Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		41.532	38.156
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		117.790	107.755
Επενδύσεις σε συμμετοχικούς τίτλους		917	925
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		32.246	32.564
Δάνεια, προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		41.542	62.274
		5.632.022	**5.202.484**
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Αποθέματα		2.100.639	1.306.759
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις		1.515.702	1.144.370
Φόρος εισοδήματος εισπρακτέος		83.328	45.650
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		14.997	9.216
Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα		1.104.039	858.251
		4.818.705	**3.364.246**
Σύνολο ενεργητικού		**10.450.727**	**8.566.730**
Ίδια κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο και υπερ το άρτιο		1.020.081	1.020.081
Ίδιες μετοχές		(5.538)	—
Αποθεματικά		359.554	361.352
Αποτελέσματα εις νέον		2.792.542	1.290.459
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής		**4.166.639**	**2.671.892**
Μη ελέγχουσες συμμετοχές		61.142	56.016
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		**4.227.781**	**2.727.908**
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Έντοκα δάνεια	**2**	2.100.226	2.777.046
Υποχρεώσεις μισθώσεων		262.439	234.110
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις		181.222	180.386
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία		161.990	157.834
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		1.390	842
Προβλέψεις		33.562	32.336
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		78.348	65.356
		2.819.177	**3.447.910**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		2.343.253	1.978.079
Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία		28.892	8.190
Φόρος εισοδήματος πληρωτέος		482.629	81.234
Έντοκα δάνεια	**2**	510.417	221.101
Υποχρεώσεις μισθώσεων		37.307	40.580
Μερίσματα πληρωτέα		1.271	61.728
		3.403.769	**2.390.912**
Σύνολο υποχρεώσεων		**6.222.946**	**5.838.822**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		**10.450.727**	**8.566.730**

IV. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της Εταιρείας

	Σημ.	30 Σεπτεμβρίου 2026	31 Δεκεμβρίου 2025
Ενεργητικό			
Πάγιο Ενεργητικό			
Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία		504	977
Δικαιώματα χρήσης παγίων		4.436	6.620
Άυλα περιουσιακά στοιχεία		9	13
Επενδύσεις σε θυγατρικές συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		2.133.594	2.110.996
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		7.697	8.968
Δάνεια, προκαταβολές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		189.495	167.174
		2.335.735	**2.294.748**
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις		27.794	129.728
Φόρος εισοδήματος εισπρακτέος		324	2.407
Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα		8.926	6.483
		37.044	**138.618**
Σύνολο ενεργητικού		**2.372.779**	**2.433.365**
Ίδια κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο και υπερ το άρτιο		1.020.081	1.020.081
Ίδιες μετοχές		(5.538)	—
Αποθεματικά		331.660	327.446
Αποτελέσματα εις νέον		976.256	968.247
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		**2.322.459**	**2.315.774**
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Υποχρεώσεις μισθώσεων		1.467	3.238
		1.467	**3.238**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		43.511	47.789
Φόρος εισοδήματος πληρωτέος		958	1.279
Υποχρεώσεις μισθώσεων		3.113	3.557
Μερίσματα πληρωτέα		1.271	61.728
		48.853	**114.353**
Σύνολο υποχρεώσεων		**50.320**	**117.591**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		**2.372.779**	**2.433.365**

V. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων

		Για την περίοδο που έληξε		Για την τρίμηνη περίοδο που έληξε	
	Σημ.	30 Σεπτεμβρίου 2026	30 Σεπτεμβρίου 2025	30 Σεπτεμβρίου 2026	30 Σεπτεμβρίου 2025
Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	1	**12.119.726**	**8.478.162**	**5.113.090**	**3.312.450**
Κόστος πωληθέντων		(9.311.929)	(7.675.829)	(3.836.440)	(2.904.498)
Μεικτό αποτέλεσμα		**2.807.797**	**802.333**	**1.276.650**	**407.952**
Έξοδα πωλήσεων και λειτουργίας διάθεσης		(377.479)	(329.579)	(126.839)	(121.883)
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		(207.315)	(181.815)	(73.432)	(66.726)
Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης		(6.072)	(1.414)	(1.750)	(191)
Λοιπά λειτουργικά έσοδα και άλλα κέρδη		52.513	37.263	9.203	8.893
Λοιπά λειτουργικά έξοδα και άλλες ζημιές		(57.758)	(32.974)	(47.244)	(7.629)
Λειτουργικό αποτέλεσμα		**2.211.686**	**293.814**	**1.036.588**	**220.416**
Χρηματοοικονομικά έσοδα		11.631	13.385	4.452	6.324
Χρηματοοικονομικά έξοδα		(94.514)	(96.307)	(31.264)	(33.908)
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων		(8.256)	(7.829)	(2.841)	(2.824)
Κέρδη / (Ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές		(10.033)	(9.577)	(19)	(466)
Κέρδη / (Ζημιές) από επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		5.363	(8.471)	2.592	3.715
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων		**2.115.877**	**185.015**	**1.009.508**	**193.257**
Φόρος εισοδήματος		(475.560)	(52.386)	(228.872)	(42.016)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) χρήσης		**1.640.317**	**132.629**	**780.636**	**151.241**
Κέρδη / (ζημιές) αποδοτέα σε :					
Ιδιοκτήτες της μητρικής		1.631.765	129.323	777.307	148.747
Μη ελέγχουσες συμμετοχές		8.552	3.306	3.329	2.494
		1.640.317	**132.629**	**780.636**	**151.241**
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)					
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) που δεν θα ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων (μετά φόρων):					
Μεταβολές αποτίμησης συμμετοχικών τίτλων		(9)	75	(13)	(3)
		(9)	**75**	**(13)**	**(3)**
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) που ενδέχεται να ταξινομηθούν μελλοντικά στην κατάσταση αποτελεσμάτων (μετά φόρων):					
Κέρδη / (ζημιές) από αποτίμηση πράξεων αντιστάθμισης κινδύνου		29.780	5.840	(13.251)	3.298
Αναταξινόμηση πράξεων αντιστ. κινδύνου μέσω της κατάστασης συνολικών εισοδημάτων		(34.594)	10.041	7.065	—
Συναλλαγματικές διαφορές και λοιπές κινήσεις		(6.330)	(587)	(1.602)	(92)
		(11.144)	**15.294**	**(7.788)**	**3.206**
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) καθαρά από φορολογία		**(11.153)**	**15.369**	**(7.801)**	**3.203**
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) χρήσης μετά από φόρους		**1.629.164**	**147.998**	**772.835**	**154.444**
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) αποδοτέα σε:					
Ιδιοκτήτες της μητρικής		1.620.704	144.702	769.506	151.522
Μη ελέγχουσες συμμετοχές		8.460	3.296	3.329	2.922
		1.629.164	**147.998**	**772.835**	**154.444**
Κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή (σε Ευρώ ανά μετοχή)		**5,34**	**0,42**	**2,55**	**0,49**

VI. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων της Εταιρείας

		Για την περίοδο που έληξε		Για την τρίμηνη περίοδο που έληξε	
	Σημ.	30 Σεπτεμβρίου 2026	30 Σεπτεμβρίου 2025	30 Σεπτεμβρίου 2026	30 Σεπτεμβρίου 2025
Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες		**35.004**	**29.632**	**16.100**	**12.692**
Κόστος πωληθέντων		(31.822)	(26.938)	(14.636)	(11.539)
Μεικτό κέρδος / (ζημιά)		**3.182**	**2.694**	**1.464**	**1.153**
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		(5.366)	(5.328)	(2.201)	(1.546)
Λοιπά λειτουργικά έσοδα και άλλα κέρδη		30.974	22.482	10.605	8.929
Λοιπά λειτουργικά έξοδα και άλλες ζημιές		(24.926)	(24.335)	(10.530)	(10.158)
Λειτουργικό αποτέλεσμα		**3.864**	**(4.487)**	**(662)**	**(1.622)**
Χρηματοοικονομικά έσοδα		4.742	11.153	1.758	2.981
Χρηματοοικονομικά έξοδα		(45)	(34)	(9)	(9)
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων		(156)	(288)	(45)	(58)
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές		(3)	18	(2)	3
Έσοδα από μερίσματα		124.006	199.693	—	18.329
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων		**132.408**	**206.055**	**1.040**	**19.624**
Φόρος εισοδήματος		(2.144)	(954)	(2.212)	407
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου		**130.264**	**205.101**	**(1.172)**	**20.031**
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) χρήσης μετά από φόρους		**130.264**	**205.101**	**(1.172)**	**20.031**

VII. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

		Αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής εταιρείας						
	Σημ.	Μετοχικό κεφάλαιο & υπέρ το άρτιο	Ίδιες Μετοχές	Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο	Μη ελέγχουσες συμμετοχές	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
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)		—	—	15.379	—	15.379	(10)	15.369
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) χρήσης		—	—	—	129.323	129.323	3.306	132.629
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο		**—**	**—**	**15.379**	**129.323**	**144.702**	**3.296**	**147.998**
Μερίσματα σε μετόχους μειοψηφίας		—	—	—	—	—	(2.886)	(2.886)
Μερίσματα		—	—	—	(168.099)	(168.099)	—	(168.099)
Λοιπές Κινήσεις		—	—	—	315	315	—	315
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2025		**1.020.081**	**—**	**342.069**	**1.321.707**	**2.683.857**	**55.693**	**2.739.550**
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2026		**1.020.081**	**—**	**361.352**	**1.290.459**	**2.671.892**	**56.016**	**2.727.908**
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές)		—	—	(11.061)	—	(11.061)	(92)	(11.153)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) χρήσης		—	—	—	1.631.765	1.631.765	8.552	1.640.317
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο		**—**	**—**	**(11.061)**	**1.631.765**	**1.620.704**	**8.460**	**1.629.164**
Αγορά Ιδίων Μετοχών		—	(5.538)	—	—	(5.538)	—	(5.538)
Μεταφορά σε τακτικό και αφορολόγητο αποθεματικό		—	—	6.056	(6.056)	—	—	—
Μερίσματα σε μετόχους μειοψηφίας		—	—	—	—	—	(3.334)	(3.334)
Μερίσματα		—	—	—	(122.255)	(122.255)	—	(122.255)
Παροχές σε συμμετοχικούς τίτλους		—	—	4.215	—	4.215	—	4.215
Λοιπές κινήσεις		—	—	(1.008)	(1.371)	(2.379)	—	(2.379)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2026		**1.020.081**	**(5.538)**	**359.554**	**2.792.542**	**4.166.639**	**61.142**	**4.227.781**

VIII. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων της Εταιρείας

	Σημ.	Μετοχικό κεφάλαιο & υπέρ το άρτιο	Ιδίες Μετοχές	Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2025		**1.020.081**	**—**	**313.411**	**950.276**	**2.283.768**
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου		—	—	—	205.101	205.101
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο		**—**	**—**	**—**	**205.101**	**205.101**
Μερίσματα		—	—	—	(168.099)	(168.099)
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2025		**1.020.081**	**—**	**313.411**	**987.278**	**2.320.770**
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2026		**1.020.081**	**—**	**327.446**	**968.247**	**2.315.774**
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου		—	—	—	130.264	130.264
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημιές) για την περίοδο		**—**	**—**	**—**	**130.264**	**130.264**
Ιδίες Μετοχές		—	(5.538)	—	—	(5.538)
Μερίσματα		—	—	—	(122.255)	(122.255)
Παροχές σε συμμετοχικούς τίτλους		—	—	4.215	—	4.215
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2026		**1.020.081**	**(5.538)**	**331.660**	**976.256**	**2.322.459**

IX. Ενδιάμεση Συνοπτική Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών

		Για την περίοδο που έληξε	
	Σημ.	30 Σεπτεμβρίου 2026	30 Σεπτεμβρίου 2025
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	3	1.648.774	542.621
(Καταβληθείς) / Εισπραχθείς φόρος εισοδήματος		(103.764)	(252.947)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		**1.545.011**	**289.674**
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Αγορές ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		(529.372)	(335.256)
Αγορά θυγατρικής		(35.876)	(188.340)
Είσπραξη από πώληση ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		31.623	3.830
Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις και κοινοπραξίες		—	(74)
Ταμειακά διαθέσιμα από απόκτηση θυγατρικής		3.792	30.992
Εισπραχθείσες επιδοτήσεις		11.061	—
Εισπραχθέντες τόκοι		9.981	13.385
Μερίσματα εισπραχθέντα		2.004	2.112
Είσπραξη από πώληση επενδύσεων σε χρεωστικούς τίτλους		10.912	—
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		**(495.875)**	**(473.351)**
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Τόκοι δανείων καταβληθέντες		(86.372)	(97.611)
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας		(183.460)	(229.258)
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της μειοψηφίας		(3.334)	(2.833)
Απόκτηση ιδίων μετοχών		(5.538)	—
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια		1.066.089	924.726
Εξοφλήσεις δανείων		(1.554.479)	(303.246)
Πληρωμές υποχρεώσεων μίσθωσης - κεφάλαιο		(33.916)	(29.049)
Πληρωμές υποχρεώσεων μίσθωσης - τόκοι		(8.256)	(7.829)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		**(809.266)**	**254.900**
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		**239.870**	**71.223**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου		**858.251**	**618.055**
Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		5.918	(9.576)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		239.870	71.223
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου		**1.104.039**	**679.702**

Χ. Ενδιάμεση Συνοπτική Κατάσταση Ταμειακών Ροών της Εταιρείας

		Για την περίοδο που έληξε	
	Σημ.	30 Σεπτεμβρίου 2026	30 Σεπτεμβρίου 2025
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες			
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	3	21.638	63.158
(Καταβληθείς) / Εισπραχθείς φόρος εισοδήματος		700	(694)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		**22.338**	**62.464**
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
Αγορές ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		(3)	(77)
Συμμετοχή σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικών, συγγενών επιχειρήσεων και κοινοπραξιών		(27.921)	(13.969)
Αγορά θυγατρικής, καθαρής από χρηματικά διαθέσιμα		—	(188.340)
Δάνεια και προκαταβολές σε εταιρείες του Ομίλου		(5.000)	82.360
Είσπραξη από πώληση ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων		6.120	—
Εισπραχθέντες τόκοι		5.921	10.536
Μερίσματα εισπραχθέντα		192.898	282.569
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		**172.015**	**173.079**
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Τόκοι καταβληθέντες		(45)	—
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της εταιρείας		(183.460)	(229.258)
Αγορά ίδιων μετοχών		(5.538)	—
Πληρωμή υποχρεώσεων μισθωμάτων - κεφάλαιο		(2.712)	(2.038)
Πληρωμή υποχρεώσεων μισθωμάτων - τόκοι		(156)	(288)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		**(191.911)**	**(231.584)**
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		**2.443**	**3.958**
Ταμειακά διαθέσιμα, ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου		**6.483**	**3.714**
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		2.443	3.958
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου		**8.926**	**7.672**

XI. Σημειώσεις επί της Σύνοψης Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας

1. Πληροφόρηση κατά Τομέα

Οι τομείς του Ομίλου αντικατοπτρίζουν τις βασικές επιχειρηματικές του δραστηριότητες και ακολουθούν τον τρόπο με τον οποίο η Εκτελεστική Επιτροπή παρακολουθεί και αξιολογεί την απόδοσή τους και αποφασίζει για την κατανομή των πόρων. Τομείς με παρόμοια οικονομικά χαρακτηριστικά δύναται να ομαδοποιούνται.

Η χρηματοοικονομική πληροφόρηση ανά τομέα του Ομίλου για την εννεάμηνη περίοδο που έληξε 30 Σεπτεμβρίου 2026 και 30 Σεπτεμβρίου 2025 παρουσιάζεται στους παρακάτω πίνακες:

	Περίοδος που έληξε 30 Σεπτεμβρίου 2026						
Όμιλος	**Διύλιση**	**Λιανική Εμπορία**	**Έρευνα & Παραγωγή**	**Χημικά**	**Power**	**Λοιπά**	**Σύνολο**
Μικτές Πωλήσεις	**9.808.789**	**5.373.497**	**—**	**239.382**	**1.295.916**	**97.430**	**16.815.014**
Πωλήσεις μεταξύ επιχειρησιακών τομέων	(4.427.063)	(12.161)	—	—	(161.403)	(94.661)	(4.695.288)
Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	**5.381.726**	**5.361.335**	**—**	**239.382**	**1.134.513**	**2.769**	**12.119.726**
EBITDA	**2.131.925**	**184.381**	**14.749**	**35.680**	**82.836**	**(3.720)**	**2.445.851**
Αποσβέσεις (Ενσώματα και Ασώματα πάγια)	(116.159)	(36.840)	(191)	(4.253)	(29.186)	(9.677)	(196.306)
Αποσβέσεις Δικαιωμάτων χρήσης παγίων	(2.921)	(28.727)	(153)	(2.912)	(3.553)	407	(37.859)
Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)	**2.012.845**	**118.814**	**14.405**	**28.515**	**50.097**	**(12.990)**	**2.211.686**
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	(11.108)	1.639	—	1	(561)	(4)	(10.033)
Κέρδη / (ζημιές) από επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες	2.852	2.140	—	—	371	—	5.363
Καθαρά αποτελέσματα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	(52.090)	(4.196)	80	(2.819)	(21.610)	(2.248)	(82.883)
Κόστος χρηματοδοτικών μισθώσεων	(380)	(7.475)	(13)	(50)	(467)	129	(8.256)
Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων	**1.952.119**	**110.922**	**14.472**	**25.647**	**27.830**	**(15.113)**	**2.115.877**
Φόρος εισοδήματος							(475.560)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου							**1.640.317**
(Κέρδη) / ζημιές αποδοτέα σε μετόχους μειοψηφίας							(8.552)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) έτους αποδοτέα στους ιδιοκτήτες της μητρικής							**1.631.765**

	Περίοδος που έληξε 30 Σεπτεμβρίου 2025						
Όμιλος	**Διύλιση**	**Λιανική Εμπορία**	**Έρευνα & Παραγωγή**	**Χημικά**	**Power**	**Λοιπά**	**Σύνολο**
Μικτές Πωλήσεις	**7.090.246**	**3.773.190**	**—**	**224.985**	**404.301**	**90.899**	**11.583.621**
Πωλήσεις μεταξύ επιχειρησιακών τομέων	(2.948.662)	(10.851)	—	—	(58.163)	(87.784)	(3.105.459)
Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	**4.141.584**	**3.762.339**	**—**	**224.985**	**346.138**	**3.115**	**8.478.162**
EBITDA	**358.849**	**125.132**	**(7.132)**	**18.514**	**54.706**	**1.941**	**552.010**
Αποσβέσεις (Ενσώματα και Ασώματα πάγια)	(139.955)	(37.081)	(135)	(5.849)	(24.922)	(16.097)	(224.039)
Αποσβέσεις Δικαιωμάτων χρήσης παγίων	(3.398)	(27.152)	(142)	(3.132)	(1.233)	900	(34.157)
Λειτουργικό κέρδος / (ζημιά)	**215.496**	**60.899**	**(7.409)**	**9.533**	**28.551**	**(13.256)**	**293.814**
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές	(9.069)	(534)	—	6	(31)	51	(9.577)
Κέρδη / (ζημιές) από επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες	627	1.949	—	—	(11.047)	—	(8.471)
Καθαρά αποτελέσματα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	(59.942)	(5.537)	—	(3.572)	(17.082)	3.211	(82.922)
Κόστος χρηματοδοτικών μισθώσεων	(303)	(7.033)	(8)	(40)	(541)	96	(7.829)
Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων	**146.809**	**49.744**	**(7.417)**	**5.927**	**(150)**	**(9.898)**	**185.015**
Φόρος εισοδήματος							(52.386)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου							**132.629**
(Κέρδη) / ζημιές αποδοτέα σε μετόχους μειοψηφίας							(3.306)
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου αποδοτέα στους ιδιοκτήτες της μητρικής							**129.323**

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

- Το EBITDA υπολογίζεται ως το λειτουργικό κέρδος/(ζημία), σύμφωνα με την κατάσταση συνολικού εισοδήματος, προσαυξημένο με τις αποσβέσεις (ενσώματα πάγια & δικαιώματα χρήσης) και τις αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων.

- Τα κέρδη / (ζημιές) από επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες στον τομέα Power για την προηγούμενη περίοδο περιλαμβάνουν τις ζημίες της Enerwave έως την ημερομηνία εξαγοράς.

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

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:

Όμιλος	Για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2026					
Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	Διύλιση	Λιανική Εμπορία	Χημικά	Power	Λοιπά	Σύνολο
Εσωτερική αγορά	1.454.902	2.154.660	88.970	1.073.186	2.747	4.774.465
Αεροπορία & Ναυτιλία	878.056	1.386.646	—	—	—	2.264.702
Εξαγωγές	3.048.768	—	150.412	55.692	—	3.254.872
Διεθνείς δραστηριότητες	—	1.820.029	—	5.635	22	1.825.686
Σύνολο	**5.381.726**	**5.361.335**	**239.382**	**1.134.513**	**2.769**	**12.119.726**

Όμιλος	Για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2025					
Έσοδα από συμβάσεις με πελάτες	Διύλιση	Λιανική Εμπορία	Χημικά	Power	Λοιπά	Σύνολο
Εσωτερική αγορά	1.044.954	1.730.172	87.419	340.365	3.065	3.205.976
Αεροπορία & Ναυτιλία	741.474	917.765	—	—	—	1.659.239
Εξαγωγές	2.355.156	—	137.566	5.773	—	2.498.495
Διεθνείς δραστηριότητες	—	1.114.402	—	—	50	1.114.452
Σύνολο	**4.141.584**	**3.762.339**	**224.985**	**346.138**	**3.115**	**8.478.162**

2. Δανεισμός

Όμιλος	30 Σεπτεμβρίου 2026	31 Δεκεμβρίου 2025
Μακροπρόθεσμος δανεισμός		
Δεσμευτικές Πιστωτικές Γραμμές	780.178	1.453.886
Τραπεζικός δανεισμός	585.684	588.073
Ευρώ-ομόλογα	445.440	444.316
	1.811.302	**2.486.275**
Χρηματοδοτήσεις Έργων (Project Finance)	288.924	290.770
Σύνολο μακροπρόθεσμων δανείων	**2.100.226**	**2.777.046**
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός		
Δεσμευτικές Πιστωτικές Γραμμές	366.311	11.783
Τραπεζικός δανεισμός	12.708	11.153
Μη Δεσμευτικές Ανακυκλούμενες Πιστωτικές Γραμμές	110.702	178.766
	489.721	**201.702**
Χρηματοδοτήσεις Έργων (Project Finance)	20.696	19.399
Σύνολο βραχυπρόθεσμων δανείων	**510.417**	**221.101**
Σύνολο δανείων	**2.610.643**	**2.998.147**

Οι δανειακές υποχρεώσεις του Ομίλου, καθαρές από μη αποσβεσμένα έξοδα χρηματοδότησης, στις 30 Σεπτεμβρίου 2026 και 31 Δεκεμβρίου 2025, αναλύονται ανά είδος και ημερομηνία λήξης, στον πίνακα που ακολουθεί (ποσά σε € εκατ.):

	Εταιρεία	Λήξη	Υπόλοιπο στις 30 Σεπτεμβρίου 2026	Υπόλοιπο στις 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. 2027	EKO Bulgaria	Δεκ. 2027	9	9
€400 εκατ. Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουν. 2028	HELLENiQ PETROLEUM A.E	Ιουν. 2028	—	398
€400 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Ιουν. 2028	HELLENiQ PETROLEUM A.E	Ιουν. 2028	289	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	264	398
€400 εκατ.Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Δεκ. 2030	HELLENiQ PETROLEUM A.E	Δεκ. 2030	—	—
€85 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Μάρτ. 2031	HELLENiQ PETROLEUM A.E	Μαρ. 2031	85	85
€400 εκατ. Μαιος 2029	HELLENiQ PETROLEUM A.E	Μάι. 2029	398	398
€130 εκατ. Κοινοπρακτική Πιστωτική Γραμμή Ιουλ. 2030	ENERWAVE A.E	Ιουλ. 2030	119	129
€33 εκατ. Κοινοπρακτική Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή Δεκ. 2037	HELLENiQ ENERGY DIGITAL MON. A.E.	Δεκ. 2037	33	23
€50 εκατ. Δεκ. 2039	HELLENiQ ENERGY REAL ESTATE A.E.	Δεκ. 2039	48	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	63	65
€80 εκατ. PF Μάνη-Framework Agreement	HELLENiQ RENEWABLES ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΜΑΝΗΣ Α.Ε.	Δεκ. 2040	71	75
€133 εκατ. PF Κοζίλιο 1-Framework Agreement	ΚΟΖΙΛΙΟ 1 Μ.Α.Ε	Ιουν. 2042	107	114
€75 εκατ. PF Κοζίλιο Prime	KOZILIO PRIME A.E.	Ιουν. 2042	56	57
€16 εκατ. PF HELPE ENERGY FINANCE CYPRUS LIMITED	HELPE ENERGY FINANCE CYPRUS LTD	Δεκ. 2043	13	—
€200 εκατ. Οκτώβριος 2030	HELLENiQ RENEWABLES A.E.	Οκτ. 2030	110	58
€99 εκατ. Δεκέμβριος 2027	HELLENiQ RENEWABLES A.E.	Δεκ. 2027	47	4
€255 εκατ. Δεκέμβριος 2042	SOLARPPROJECT STAAT VAST I M.A.E	Δεκ. 2042	—	—
€120 εκατ. Μάρτιος 2027	HELLENiQ RES ROM ALPHA S.R.L.	Μαρ. 2027	58	—
€199 εκατ. Ιούνιος 2044	GREEN POWER KILKIS M.A.E	Ιουν. 2044	—	—
Συμβάσεις διμερών πιστωτικών γραμμών	Διάφορα	Διάφορα	111	179
Αναπόσβεστα έξοδα δανείων για μη εκταμιευμένα δάνεια	Διάφορα	Διάφορα	(4)	(3)
Σύνολο			**2.611**	**2.998**

Για τις χρήσεις που έληξαν 30 Σεπτεμβρίου 2026 και 31 Δεκεμβρίου 2025, οι όροι των δανείων εξυπηρετούνται πλήρως.

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.

Σύμφωνα με τις απαιτήσεις του ΔΠΧΑ 9, κάθε τροποποίηση των όρων μιας δανειακής σύμβασης αξιολογείται βάσει συγκεκριμένων ποσοτικών και ποιοτικών κριτηρίων. Όταν η τροποποίηση κρίνεται ως μη ουσιώδης, το σχετικό κέρδος ή η ζημιά από την τροποποίηση αναγνωρίζεται στα αποτελέσματα και στη συνέχεια αποσβένεται κατά τη διάρκεια της εναπομένουσας διάρκειας του δανείου.

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

Όμιλος	1 Ιανουαρίου 2026	Ταμειακές εισροές - δάνεια	Μη ταμειακή μεταβολή - Δανειακές υποχρεώσεις που αποκτήθηκαν μέσω εξαγοράς θυγατρικής	Ταμειακές εκροές - δάνεια	Ταμειακές ροές - χρηματοοικονομικά έξοδα	Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμου δανεισμού	Μεταφορά μεταξύ βραχυπρόθεσμου και μακροπρόθεσμου δανεισμού	Μη ταμειακές κινήσεις	30 Σεπτεμβρίου 2026
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	**221.101**	144.693	—	(104.873)	—	(1.973)	248.778	2.691	**510.417**
Μακροπρόθεσμα δάνεια	**2.777.046**	921.396	80.099	(1.449.606)	(397)	1.973	(248.778)	18.493	**2.100.226**
Σύνολο	**2.998.147**	**1.066.089**	**80.099**	**(1.554.479)**	**(397)**	**—**	**—**	**21.184**	**2.610.643**

Όμιλος	1 Ιανουαρίου 2025	Ταμειακές εισροές - δάνεια	Μη ταμειακή μεταβολή - Δανειακές υποχρεώσεις που αποκτήθηκαν μέσω εξαγοράς θυγατρικής	Ταμειακές εκροές - δάνεια	Ταμειακές ροές - χρηματοοικονομικά έξοδα	Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμου δανεισμού	Μεταφορά μεταξύ βραχυπρόθεσμου και μακροπρόθεσμου δανεισμού	Μη ταμειακές κινήσεις	30 Σεπτεμβρίου 2025
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	**240.893**	169.898	—	(110.930)	—	10.094	(55.196)	631	**255.389**
Μακροπρόθεσμα δάνεια	**2.169.487**	754.828	108.000	(192.316)	—	(10.094)	55.196	1.045	**2.886.145**
Σύνολο	**2.410.380**	**924.726**	**108.000**	**(303.246)**	**—**	**—**	**—**	**1.676**	**3.141.534**

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 30 Σεπτεμβρίου 2026, το συνολικό ποσό που χρηματοδοτείται μέσω Project Finance χωρίς αναγωγή ανέρχεται σε €310 εκατ. (€310 εκατ. στις 31 Δεκεμβρίου 2025) για πέντε εταιρείες του Ομίλου (HELLENiQ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ ΠΑΡΚΑ ΜΑΝΗΣ Α.Ε., HELLENiQ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΕΥΒΟΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.,ΚΟΖΗΛΙΟ 1 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε., KOZILIO PRIME A.E. και HELPE ENERGY FINANCE CYPRUS LIMITED).

Επιπλέον, στις 30 Σεπτεμβρίου 2026, το ανεξόφλητο υπόλοιπο της πιστωτικής γραμμής χρηματοδότησης ακινήτων για την HELLENiQ ENERGY REAL ESTATE S.A. ανερχόταν σε €48,6 εκατ. (€49,1 εκατ. στις 31 Δεκεμβρίου 2025).

Το Μάρτιο 2026, η HELPE ENERGY FINANCE CYPRUS LIMITED σύναψε νέα συμφωνία για χρηματοδότηση Project Finance ύψους €16 εκατ., με λήξη τον Δεκέμβριο 2043. Το ανεξόφλητο υπόλοιπο της εν λόγω πιστωτικής γραμμής στις 30 Σεπτεμβρίου 2026 ανέρχεται σε €13 εκατ..

Το Μάιο του 2026, η SOLARPPROJECT STAAT VAST I M.A.E σύναψε νέα πιστωτική γραμμή Project Finance ύψους €254,5 εκατ., με ημερομηνία λήξης τον Δεκέμβριο του 2042. Στις 30 Σεπτεμβρίου 2026 δεν υπήρχε υπόλοιπο στο πλαίσιο της εν λόγω πιστωτικής γραμμής.

Το Μάιο του 2026, η GREEN POWER KILKIS M.A.E σύναψε νέα πιστωτική γραμμή Project Finance ύψους €199 εκατ., με ημερομηνία λήξης τον Ιούνιο του 2044. Στις 30 Σεπτεμβρίου 2026 δεν υπήρχε υπόλοιπο στο πλαίσιο της εν λόγω πιστωτικής γραμμής.

Οι παραπάνω εταιρείες του Ομίλου οφείλουν να συμμορφώνονται με χρηματοοικονομικούς όρους για τη διατήρηση ορισμένων δεικτών (που ισχύουν αποκλειστικά για τις αντίστοιχες οντότητες), όπως είναι σύνηθες για τέτοιου είδους χρηματοοικονομικές συναλλαγές. Η Διοίκηση παρακολουθεί την απόδοση των παραπάνω θυγατρικών ώστε να διασφαλίζεται η συμμόρφωση με τους εν λόγω όρους.

Επιπλέον, οι προαναφερόμενες θυγατρικές έχουν παράσχει προς τις δανείστριες τράπεζες ένα ολοκληρωμένο πακέτο εξασφαλίσεων, όπως είναι σύνηθες για αυτού του είδους τις συναλλαγές.

Οι σημαντικότερες κινήσεις των δανείων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2026, περιγράφονται παρακάτω:

HELLENiQ PETROLEUM A.E.

€400 εκατ. Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή λήξης Νοεμβρίου 2030

Τον Μάρτιο 2026, η HELLENiQ Petroleum A.E. προχώρησε σε μια 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, η οποία αντιμετωπίστηκε λογιστικά ως αποαναγνώριση της υφιστάμενης υποχρέωσης σύμφωνα με το ΔΠΧΑ 9, 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 30 Σεπτεμβρίου 2026 ήταν $300 εκατ., ισοδύναμα με €264 εκατ..

HELLENiQ RENEWABLES A.E.

€200 εκατ. Νέα Ανακυκλούμενη Πιστωτική Γραμμή λήξης Οκτωβρίου 2030

Η HELLENiQ RENEWABLES A.E. άσκησε το δικαίωμα προσαύξησης (Accordion Option) σε €200 εκατ.. Το ανεξόφλητο ποσό της πιστωτικής γραμμής στις 30 Σεπτεμβρίου 2026 ήταν €110 εκατ..

HELLENiQ RES ROM ALPHA S.R.L.

€120 εκατ. Πιστωτική γραμμή λήξης Μαρτίου 2027

Τον Σεπτέμβριο 2026, η HELLENiQ RES ROM ALPHA S.R.L. σύναψε νέα πιστωτική γραμμή ποσού €120 εκατ., διάρκειας έξι μηνών, με λήξη τον Μάρτιο του 2027. Η πιστωτική γραμμή αποτελεί υπο-όριο της προαναφερθείσας Νέας Ανακυκλούμενης Πιστωτικής Γραμμής ύψους €200 εκατ. και παρέχει ενδιάμεση χρηματοδότηση έως τη σύναψη της χρηματοδότησης Project Finance. Το ανεξόφλητο ποσό της νέας πιστωτικής γραμμής κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2026 ανερχόταν σε €58 εκατ..

Μη δεσμευμένες ανακυκλούμενες πιστωτικές γραμμές

Οι εταιρείες του Ομίλου διατηρούν μη δεσμευμένες δανειακές πιστωτικές γραμμές με διάφορες τράπεζες για την κάλυψη γενικών χρηματοδοτικών αναγκών, οι οποίες ανανεώνονται σύμφωνα με τις χρηματοοικονομικές ανάγκες του Ομίλου.

3. Ταμειακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες

Όμιλος		Για την περίοδο που έληξε	
	Σημ.	30 Σεπτεμβρίου 2026	30 Σεπτεμβρίου 2025
Κέρδη/ (Ζημιές) προ φόρων		**2.115.877**	**185.015**
Προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων παγίων και δικαιωμάτων χρήσης παγίων		215.962	239.868
Αποσβέσεις και απομειώσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων		18.528	22.826
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων πάγιου ενεργητικού		(869)	(1.040)
Χρηματοοικονομικά έξοδα-καθαρά		91.139	90.751
Κέρδη από συγγενείς επιχειρήσεις		(5.363)	8.471
Προβλέψεις και διαφορές αποτιμήσεων		35.515	23.026
Συναλλαγματικά (κέρδη) / ζημιές		10.033	9.576
Αποσβέσεις εξόδων μακροπρόθεσμων συμβολαίων		(224)	(705)
(Κέρδη) / ζημιές από πώληση ενσώματων παγίων & άυλων περιουσιακών στοιχείων		(29.507)	(1.106)
		2.451.091	**576.681**
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης			
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων		(795.512)	(44.167)
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων		(371.166)	126.583
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων		364.361	(116.476)
		(802.317)	**(34.060)**
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		**1.648.774**	**542.621**

Εταιρεία	Σημ.	Για την περίοδο που έληξε 30 Σεπτεμβρίου 2026	30 Σεπτεμβρίου 2025
Κέρδη /(Ζημιές) προ φόρων		**132.408**	**206.055**
Προσαρμογές για:			
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων παγίων και δικαιωμάτων χρήσης παγίων		2.873	433
Αποσβέσεις και απομειώσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων		4	1
Χρηματοοικονομικά έξοδα-καθαρά		(4.541)	(10.832)
Προβλέψεις εξόδων και διαφορές αποτιμήσεων		5.206	846
Έσοδα από μερίσματα		(124.006)	(199.693)
(Κέρδη) / ζημιές από πώληση ενσώματων παγίων & άυλων περιουσιακών στοιχείων		(5.715)	—
		6.230	**(3.190)**
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης			
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων		13.852	68.285
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων		1.555	(1.937)
		15.408	**66.348**
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		**21.638**	**63.158**

4. Γεγονότα μετά την Ημερομηνία Ισολογισμού

Όμιλος

Τον Οκτώβριο του 2026, ο Όμιλος ολοκλήρωσε την απόκτηση της GALICNORD S.R.L., η οποία λειτουργεί ένα φωτοβολταϊκό πάρκο στη Ρουμανία, συνολικής εγκατεστημένης ισχύος 90 MW.

Στις 12 Νοεμβρίου 2026, το Διοικητικό Συμβούλιο πρότεινε τη διανομή προσωρινού μερίσματος ύψους €0,40 ανά μετοχή για τη χρήση 2026, συνολικού ποσού €122,2 εκατ..