



**ΕΛΙΝΟΙΛ
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.**

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ

**Για την περίοδο που έληξε την 30ή Σεπτεμβρίου 2023
(1 Ιανουαρίου – 30 Σεπτεμβρίου 2023)**

ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε
ΕΜΠΟΡΙΑ ΥΓΡΩΝ- ΣΤΕΡΕΩΝ ΚΑΥΣΙΜΩΝ, ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ, ΗΛΕΚΤΡ.ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ & ΦΥΣ.ΑΕΡΙΟΥ
Γ.Ε.ΜΗ.: 244901000
ΛΕΙ: 635400ΧΙΝΡΜΟΡΕΜ6Υ125
ΕΔΡΑ: ΠΗΓΩΝ 33, 14564, Ν.ΚΗΦΙΣΙΑ, ΕΛΛΑΔΑ



«Κενή Σελίδα»

Κατάσταση Αποτελεσμάτων και Λοιπών Συνολικών Εισοδημάτων
(Ποσά σε ευρώ)

	Ο Όμιλος			
	1/1- 30/09/2023	1/1- 30/09/2022	1/7- 30/09/2023	1/7- 30/09/2022
Κύκλος Εργασιών (πωλήσεις)	1.880.068.677,46	2.801.609.921,23	742.460.708,68	850.659.071,18
Κόστος πωλήσεων	-1.828.894.756,74	-2.755.734.931,65	-722.919.591,13	-836.071.683,59
Μικτά κέρδη	51.173.920,72	45.874.989,58	19.541.117,55	14.587.387,59
Άλλα έσοδα	2.752.217,55	8.177.097,34	1.670.671,80	4.227.565,11
Έξοδα διοικήσεως	-5.657.836,52	-4.338.432,83	-2.297.417,73	-1.426.898,74
Έξοδα διαθέσεως	-29.026.452,97	-29.305.851,60	-10.761.851,42	-10.875.746,20
Άλλα έξοδα	-1.606.819,70	-1.895.039,57	-712.554,54	-567.655,82
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (EBITDA)	22.589.464,16	23.230.799,64	9.102.453,07	7.512.822,44
Αποσβέσεις	-4.954.435,08	-4.718.036,72	-1.662.487,41	-1.568.170,50
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων (EBIT)	17.635.029,08	18.512.762,92	7.439.965,66	5.944.651,94
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	-6.618.227,50	-7.980.990,06	-2.684.749,80	-2.538.903,40
Κέρδη/(ζημίες) από συμμετοχή σε συγγενείς εταιρείες	0,00	600.000,00	0,00	-181.418,01
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	11.016.801,58	11.131.772,86	4.755.215,86	3.224.330,53
Φόροι	-2.913.539,59	-2.488.726,68	-1.864.890,74	-771.128,71
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους (Α)	8.103.261,99	8.643.046,18	2.890.325,12	2.453.201,82
Κέρδη μετά από φόρους αναλογούντα σε: Ιδιοκτήτες Μητρικής	8.103.261,99	8.643.046,18	2.890.325,12	2.453.201,82
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	8.103.261,99	8.643.046,18	2.890.325,12	2.453.201,82
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα αναλογούντα σε: Ιδιοκτήτες Μητρικής	8.103.261,99	8.643.046,18	2.890.325,12	2.453.201,82

	Η Εταιρεία			
	1/1- 30/09/2023	1/1- 30/09/2022	1/7- 30/09/2023	1/7- 30/09/2022
Κύκλος Εργασιών (πωλήσεις)	1.865.552.157,21	2.788.301.029,73	736.097.194,15	845.710.787,48
Κόστος πωλήσεων	-1.816.082.966,80	-2.743.954.723,82	-717.429.004,40	-831.742.480,63
Μικτά κέρδη	49.469.190,41	44.346.305,91	18.668.189,75	13.968.306,85
Άλλα έσοδα	2.093.875,11	8.415.086,28	816.558,05	4.289.957,90
Έξοδα διοικήσεως	-5.470.845,85	-4.272.993,44	-2.241.170,21	-1.397.617,68
Έξοδα διαθέσεως	-27.440.767,16	-27.731.306,51	-10.048.552,63	-10.149.961,04
Άλλα έξοδα	-676.177,55	-1.882.134,56	214.411,54	-563.456,62
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (EBITDA)	21.643.102,16	22.309.788,39	8.642.392,08	7.288.449,65
Αποσβέσεις	-3.667.827,20	-3.434.830,71	-1.232.955,58	-1.141.220,24
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων (EBIT)	17.975.274,96	18.874.957,68	7.409.436,50	6.147.229,41
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	-6.382.690,38	-7.683.923,11	-2.620.666,93	-2.441.474,18
Κέρδη/(ζημίες) από συμμετοχή σε συγγενείς εταιρείες	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	11.592.584,58	11.191.034,57	4.788.769,57	3.705.755,23
Φόροι	-3.039.111,84	-2.313.500,65	-1.872.272,54	-861.537,02
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους (Α)	8.553.472,74	8.877.533,92	2.916.497,03	2.844.218,21
Κέρδη μετά από φόρους αναλογούντα σε: Ιδιοκτήτες Μητρικής	8.553.472,74	8.877.533,92	2.916.497,03	2.844.218,21
Λοιπά συνολικά έσοδα/(έξοδα) μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	8.553.472,74	8.877.533,92	2.916.497,03	2.844.218,21
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα αναλογούντα σε: Ιδιοκτήτες Μητρικής	8.553.472,74	8.877.533,92	2.916.497,03	2.844.218,21

Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης
(Ποσά σε ευρώ)

	Ο Όμιλος		Η Εταιρία	
	30/9/2023	31/12/2022	30/9/2023	31/12/2022
Ενεργητικό				
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ενσώματα πάγια	29.235.363,78	29.177.085,26	29.019.459,52	29.020.516,46
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	1.544.198,21	1.445.914,22	1.544.221,01	1.445.501,90
Δικαίωμα χρήσης περιουσιακών στοιχείων	13.356.134,36	13.433.908,26	11.949.332,41	10.775.835,69
Συμμετοχή σε θυγατρικές εταιρείες	0,00	0,00	2.619.959,00	2.619.959,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία στην εύλογη αξία μέσω των λοιπών συνολικών εσόδων	0,01	0,01	0,01	0,01
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	4.495.093,72	3.899.234,10	4.491.680,22	3.896.170,15
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		0,00	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	48.630.790,08	47.956.141,85	49.624.652,17	47.757.983,21
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Αποθέματα	10.147.965,09	18.206.153,79	9.503.030,81	17.308.986,88
Εμπορικές απαιτήσεις	180.324.963,55	344.102.339,76	177.890.917,17	337.143.511,62
Λοιπές απαιτήσεις	6.715.770,26	16.500.925,00	5.035.549,44	13.813.186,07
Ταμιακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα	15.322.333,93	16.831.978,26	14.589.944,80	16.073.982,03
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	212.511.032,83	395.641.396,81	207.019.442,22	384.339.666,60
Σύνολο Ενεργητικού	261.141.822,91	443.597.538,66	256.644.094,39	432.097.649,81
Ίδια κεφάλαια και υποχρεώσεις				
Ίδια Κεφάλαια				
Μετοχικό κεφάλαιο	11.914.065,00	11.914.065,00	11.914.065,00	11.914.065,00
Υπέρ το άρτιο	20.874.358,06	20.874.358,06	20.874.358,06	20.874.358,06
Λοιπά αποθεματικά	5.413.099,26	5.413.099,26	5.323.099,26	5.323.099,26
Ίδιες μετοχές	-101.483,63	-101.483,63	-101.483,63	-101.483,63
Αποτελέσματα εις νέον	40.233.643,94	32.130.381,95	41.719.737,03	33.166.264,29
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	78.333.682,63	70.230.420,64	79.729.775,72	71.176.302,98
Υποχρεώσεις				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Μακροπρόθεσμα δάνεια	0,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις	8.715.214,02	8.893.524,19	8.577.989,93	7.877.955,81
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	39.078,51	554.383,60	774.257,20	1.163.990,04
Λοιπές μακροπρόθεσμες προβλέψεις	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Υποχρεώσεις προχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	1.455.351,01	1.479.055,53	1.428.076,21	1.451.780,73
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	10.409.643,54	26.126.963,32	10.980.323,34	25.693.726,58
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	60.007.337,29	117.654.719,44	57.828.837,66	114.886.103,10
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις	3.664.335,84	3.223.006,67	2.351.409,40	1.530.446,42
Εμπορικές υποχρεώσεις	94.150.052,12	208.236.967,08	91.254.367,47	202.591.327,46
Λοιπές υποχρεώσεις	7.306.775,68	15.272.016,75	7.753.464,83	13.366.298,51
Υποχρεώσεις φόρου εισοδήματος	7.269.995,81	2.853.444,76	6.745.915,97	2.853.444,76
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	172.398.496,74	347.240.154,70	165.933.995,33	335.227.620,25
Σύνολο υποχρεώσεων	182.808.140,28	373.367.118,02	176.914.318,67	360.921.346,83
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων	261.141.822,91	443.597.538,66	256.644.094,39	432.097.649,81

Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

(Ποσά σε ευρώ)

Ο Όμιλος	Ίδια κεφάλαια που αναλογούν στους μετόχους της εταιρίας						
	Μετοχικό Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	Δικαιώματα μειοψηφίας	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 1/1/2022	11.914.065,00	20.874.358,06	5.151.128,13	21.909.455,58	59.849.006,77	0,00	59.849.006,77
Διανομή μερίσματος	0,00	0,00	0,00	-1.747.614,56	-1.747.614,56	0,00	-1.747.614,56
Σύνολο συναλλαγών με τους μετόχους	0,00	0,00	0,00	-1.747.614,56	-1.747.614,56	0,00	-1.747.614,56
Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποθεματικό άρθρου 48 Ν.4172/2013	0,00	0,00	160.487,50	-160.487,50	0,00	0,00	0,00
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	8.643.046,18	8.643.046,18	0,00	8.643.046,18
Λοιπά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	160.487,50	8.482.558,68	8.643.046,18	0,00	8.643.046,18
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 30/09/2022	11.914.065,00	20.874.358,06	5.311.615,63	28.644.399,70	66.744.438,39	0,00	66.744.438,39
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 1/1/2023	11.914.065,00	20.874.358,06	5.311.615,63	32.130.381,95	70.230.420,64	0,00	70.230.420,64
Διανομή μερίσματος					0,00	0,00	0,00
Σύνολο συναλλαγών με τους μετόχους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποθεματικό άρθρου 48 Ν.4172/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	8.103.261,99	8.103.261,99	0,00	8.103.261,99
Λοιπά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	8.103.261,99	8.103.261,99	0,00	8.103.261,99
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 30/09/2023	11.914.065,00	20.874.358,06	5.311.615,63	40.233.643,94	78.333.682,63	0,00	78.333.682,63

Η Εταιρία	Μετοχικό Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 1/1/2022	11.914.065,00	20.874.358,06	5.061.128,13	21.021.412,52	58.870.963,71
Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00	0,00	-1.747.614,56	-1.747.614,56
Σύνολο συναλλαγών με τους μετόχους	0,00	0,00	0,00	-1.747.614,56	-1.747.614,56
Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποθεματικό άρθρου 48 Ν.4172/2013	0,00	0,00	160.487,50	-160.487,50	0,00
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (*)	0,00	0,00	0,00	8.877.533,92	8.877.533,92
Λοιπά συνολικά έσοδα (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	160.487,50	8.717.046,42	8.877.533,92
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 30/09/2022	11.914.065,00	20.874.358,06	5.221.615,63	27.990.844,38	66.000.883,07
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 1/1/2023	11.914.065,00	20.874.358,06	5.221.615,63	33.166.264,29	71.176.302,98
Μερίσματα πληρωτέα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο συναλλαγών με τους μετόχους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποθεματικό άρθρου 48 Ν.4172/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους	0,00	0,00	0,00	8.553.472,74	8.553.472,74
Λοιπά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	8.553.472,74	8.553.472,74
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 30/09/2023	11.914.065,00	20.874.358,06	5.221.615,63	41.719.737,03	79.729.775,72

Κατάσταση Ταμειακών Ροών

(Ποσά σε ευρώ)

	Ο Όμιλος		Η Εταιρία	
	1/1- 30/09/2023	1/1- 30/09/2022	1/1- 30/09/2023	1/1- 30/09/2022
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	11.016.801,58	11.131.772,86	11.592.584,58	11.191.034,57
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
- Αποσβέσεις	4.954.435,08	4.718.036,72	3.667.827,20	3.434.830,71
- Προβλέψεις	796.500,00	1.317.000,00	796.500,00	1.317.000,00
- Συναλλαγματικές διαφορές	-445.145,21	-3.628.135,74	-445.145,21	-3.628.135,74
- Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-327.833,13	-1.001.792,31	-327.831,98	-401.789,70
- Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	6.982.887,35	8.488.401,49	6.653.148,16	8.080.647,95
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ/σμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
- Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	8.058.188,70	-1.803.719,52	7.805.956,07	-1.607.561,60
- Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	173.520.988,74	-237.111.146,84	167.972.168,42	-236.526.216,14
- (Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-122.980.658,49	242.634.953,98	-118.402.375,97	246.080.029,46
Μείον:				
- Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-7.571.926,18	-8.365.476,13	-7.244.152,72	-8.000.144,25
- Καταβεβλημένοι φόροι	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	74.004.238,44	16.379.894,51	72.068.678,55	19.939.695,26
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών κλπ επενδύσεων	0,00	0,00	0,00	512,50
Πώληση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών κλπ επενδύσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
Αγορά ενσώματων και άυλων πταγίων περιουσιακών στοιχείων	-1.959.406,87	-1.604.103,67	-1.865.169,27	-1.575.844,37
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων πταγίων	69.076,45	20.151,85	69.076,45	20.151,85
Τόκοι εισπραχθέντες	271.542,50	391.551,87	271.541,35	391.549,26
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-1.618.787,92	-1.192.399,95	-1.524.551,47	-1.163.630,76
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Έξοδα αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου	0,00	512,50	0,00	0,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα/ αναληφθέντα δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00
Εξοφλήσεις δανείων	-71.142.807,69	-17.454.171,24	-70.533.855,25	-20.982.117,04
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από μισθώσεις	-2.822.500,07	-2.504.180,33	-1.564.521,97	-1.292.382,02
Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	-1.747.614,56	0,00	-1.747.614,56
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-73.965.307,76	-21.705.453,63	-72.098.377,22	-24.022.113,62
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	-1.579.857,24	-6.517.959,07	-1.554.250,14	-5.246.049,12
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	16.831.978,26	24.825.234,54	16.073.982,03	23.089.350,44
Επίδραση συναλλαγματικών διαφορών	70.212,91	186.419,84	70.212,91	186.419,84
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	15.322.333,93	18.493.695,31	14.589.944,80	18.029.721,16

Γενικές πληροφορίες για την εταιρία και τον όμιλο

Η μητρική εταιρία «ΕΛΙΝΟΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.» ιδρύθηκε το 1954 και αποτελεί σήμερα έναν από τους πλέον δυναμικούς ενεργειακούς ομίλους στην Ελλάδα, με ένα πανελλαδικό δίκτυο 560 πρατηρίων.

Συγχρόνως εδώ και δεκαετίες κατέχει ηγετικό ρόλο στον χώρο του εφοδιασμού των βιομηχανικών μονάδων με καύσιμα και λιπαντικά και παράλληλα δραστηριοποιείται με σημαντικές επενδύσεις σε όλες τις μαρίνες της Ελλάδος στον εφοδιασμό σκαφών αναψυχής, αλλά και στην εξυπηρέτηση της ποντοπόρου ναυτιλίας με λιπαντικά.

Εξυπηρετεί έναν μεγάλο αριθμό οικιών και κτηρίων με πετρέλαιο θέρμανσης, διαθέτοντας έναν ιδιόκτητο στόλο βυτιοφόρων για τον σκοπό αυτό.

Τα τελευταία χρόνια, η ΕΛΙΝΟΙΑ έχει αναπτύξει μια πολύ έντονη εξαγωγική δραστηριότητα, πουλώντας πετρελαιοειδή προϊόντα σε 4 Ηπείρους, και σήμερα συγκαταλέγεται σε έναν από τους μεγαλύτερους εξαγωγείς της χώρας. Από το 2019 δραστηριοποιείται στην προμήθεια (εμπορία) ηλεκτρικής ενέργειας και φυσικού αερίου.

Η εταιρία έχει τη μορφή της Ανώνυμης Εταιρίας και η έδρα της είναι στο Δήμο Κηφισιάς επί της οδού Πηγών 33, Τ.Κ. 145 64, η ιστοσελίδα της είναι <http://www.elin.gr> και οι μετοχές είναι εισηγμένες στην κύρια αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σε 11.914.065,00 ευρώ, αποτελούμενο από 23.828.130 μετοχές ονομαστικής αξίας 0,50 ευρώ η κάθε μια.

Η διάρκεια της εταιρίας έχει οριστεί έως την 31/12/2090.

Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ: 000244901000

Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις συμπεριλαμβάνουν τις εταιρικές καταστάσεις της «ΕΛΙΝΟΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.», των θυγατρικών της που ενοποιούνται με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης, και όλες μαζί αναφέρονται ως όμιλος.

Οι εταιρίες του Ομίλου είναι οι εξής:

α/α	ΕΠΩΝΥΜΙΑ	% Άμεσης συμμετοχής	% Έμμεσης συμμετοχής	% Σύνολο συμμετοχής	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΟΙΗΣΗΣ
1	ΕΛΙΝΟΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.	Μητρική			Ολική Ενοποίηση
2	ΕΛΙΝ ΤΕΧΝΙΚΗ ΜΟΝ/ΠΗ Α.Ε.	100,0000%	0,0000%	100,0000%	Ολική Ενοποίηση
3	ΕΛΙΝ ΣΤΑΘΜΟΙ Α.Ε.	99,9984%	0,0016%	100,0000%	Ολική Ενοποίηση
4	ΕΛΙΝ ΝΑΥΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	99,9999%	0,0001%	100,0000%	Ολική Ενοποίηση

i. Σημαντικά γεγονότα εννεαμήνου 2023

Οι συνθήκες που επικράτησαν στην Εσωτερική Αγορά δεν ήταν ευνοϊκές με αποτέλεσμα να υπάρξει μείωση πωλήσεων και κερδοφορίας.

Στην Εσωτερική Αγορά οι συνολικές πωλήσεις είναι μειωμένες κατά 4% λόγω της μεγάλης πτώσης του πετρελαίου θέρμανσης κατά 32%. Αντίθετα μικρή αύξηση της τάξης του 3% εμφάνισαν οι πωλήσεις στο diesel κίνησης και 2% στις βενζίνες.

Το επιχειρηματικό περιβάλλον στο οποίο κινήθηκε η αγορά ήταν αρνητικό.

Η παρατεταμένη προεκλογική περίοδος, η συνέχιση της επιβολής πλαφόν στο περιθώριο κέρδους, η μειωμένη αγοραστική δύναμη των καταναλωτών λόγω των πληθωριστικών πιέσεων, αλλά και οι ήπιες κλιματολογικές συνθήκες στην διάρκεια των πρώτων μηνών του έτους ήταν οι κυριότεροι παράγοντες που επηρέασαν αρνητικά το αποτέλεσμα της Εσωτερικής Αγοράς κατά το α εξάμηνο του 2023.

Αντίθετα, το γ' τρίμηνο του 2023 κινήθηκε θετικά στην εσωτερική αγορά κυρίως στους τομείς των μαρινών λόγω του υψηλού τουρισμού και της βιομηχανίας η οποία αντισταθμίστηκε εν μέρει από τις καταστροφικές πλημμύρες της Θεσσαλίας και τις πυρκαγιές της Θράκης όπου η ΕΛΙΝΟΙΑ διατηρεί σημαντικό δίκτυο πρατηρίων.

Σε ότι αφορά το Διεθνές περιβάλλον, στο οποίο αναπτύσσει σημαντική δραστηριότητα η ΕΛΙΝΟΙΑ, οι συνθήκες ήταν διαφορετικές.

Η επιβολή κυρώσεων στην Ρωσία με την απαγόρευση εξαγωγών προς την Ε.Ε. και την παράλληλη επιβολή πλαφόν στα προϊόντα που εξάγονται από την Ρωσία προς τρίτες χώρες εκτός Ε.Ε., επηρέασαν σημαντικά την ανάπτυξη πωλήσεων (-22% συγκριτικά με το 2022). Ωστόσο, η αύξηση της ζήτησης σε υγρά καύσιμα με την παράλληλη μείωση της παραγωγής από τις χώρες του ΟPEC και τις συχνές διακοπές λειτουργίας στα διεθνή Διυλιστήρια (λόγω μείωσης επενδύσεων την τελευταία τριετία), ώθησαν τα περιθώρια της διεθνούς αγοράς σε υψηλά επίπεδα με αποτέλεσμα παρά την μείωση των πωλήσεων, να υπάρχει σημαντική αύξηση της κερδοφορίας κατά 30% συγκριτικά με το 2022.

Με θετικό πρόσημο και βελτίωση της κερδοφορίας κατά 61% έκλεισε το εννεάμηνο για την ELECTRICON, η οποία εξελίσσεται σε μια νέα πηγή εσόδων για την ΕΛΙΝΟΙΑ.

Αντίθετα, μείωση πωλήσεων και κερδοφορίας καταγράφει η δραστηριότητα των Στερεών Καυσίμων στο εννεάμηνο. Το ασταθές πολιτικό περιβάλλον και η αβεβαιότητα επηρέασαν την οικοδομική δραστηριότητα της χώρας και τις πωλήσεις στερεών καυσίμων οι οποίες υποχώρησαν κατά 25%.

ii. Επιδόσεις και οικονομική θέση εννεάμηνου 2023

Οι πωλήσεις των προϊόντων της εταιρίας (σε μετρικούς τόνους), το εννεάμηνο του 2023 σε σύγκριση με την αντίστοιχη περίοδο του 2022, έχουν όπως παρακάτω:

	1/1-30/09/2023	1/1-30/9/2022	Δ%
Βενζίνες	104.097	101.613	2%
Πετρέλαιο Κίνησης	191.983	186.616	3%
Πετρέλαιο Θέρμανσης	37.932	55.868	-32%
Μαζούτ & Άσφαλτος	21.179	24.182	-12%
Στερεά Καύσιμα	51.930	60.562	-14%
Λιπαντικά Εσωτερικής Αγοράς	888	805	10%
Λιπαντικά Πλοίων (Marine)	2.741	2.452	12%
Διεθνές Εμπόριο	1.669.387	2.132.144	-22%

Τα βασικά οικονομικά μεγέθη του Ομίλου κατά την περίοδο 01/01/2023 έως 30/09/2023 σε σύγκριση με την αντίστοιχη περίοδο του 2022, έχουν όπως παρακάτω:

	ΟΜΙΛΟΣ		
	1/1/2023- 30/9/2023	1/1/2022- 30/9/2022	Δ%
<u>Ποσά σε χιλ. €</u>			
Κύκλος εργασιών	1.880.069	2.801.610	-33%
Μικτά Κέρδη	51.174	45.875	12%
Κέρδη προ Τόκων, Αποσβέσεων & Φόρων (EBITDA)	22.589	23.231	-3%
Κέρδη προ Τόκων & Φόρων (EBIT)	17.635	18.513	-5%
Κέρδη προ φόρων	11.016	11.132	-1%

Ενώ τα αντίστοιχα μεγέθη του Ομίλου για το τρίτο τρίμηνο του 2023 σε σχέση με το αντίστοιχο τρίμηνο του 2022, έχουν ως εξής:

	ΟΜΙΛΟΣ		
	1/7/2023- 30/09/2023	1/7/2022- 30/09/2022	Δ%
<u>Ποσά σε χιλ. €</u>			
Κύκλος εργασιών	742.461	850.659	-15%
Μικτά Κέρδη	19.541	14.587	25%
Κέρδη προ Τόκων, Αποσβέσεων & Φόρων (EBITDA)	9.102	7.513	17%
Κέρδη προ Τόκων & Φόρων (EBIT)	7.440	5.945	20%
Κέρδη προ φόρων	4.755	3.224	32%

Ο κύκλος εργασιών του Ομίλου, το εννεάμηνο του 2023 παρουσίασε μείωση κατά 33% σε σχέση με το εννεάμηνο του 2022, ως αποτέλεσμα των μειωμένων πωλήσεων του τομέα του Διεθνούς Εμπορίου, αλλά και των μειωμένων τιμών του πετρελαίου.

Το μικτό κέρδος του Ομίλου παρουσίασε αύξηση κατά 12%. Αυτό οφείλεται στα βελτιωμένα περιθώρια των Διεθνών Πωλήσεων, ενώ θετικά έχει συνεισφέρει στο μικτό κέρδος και η Ηλεκτρική ενέργεια, γεγονός που αντιστάθμισε τη μείωση του μικτού κέρδους των καυσίμων εσωτερικής αγοράς κυρίως λόγω της επιβολής του πλαφόν στα καύσιμα.

Το λειτουργικό κέρδος προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA) παρουσίασε μείωση κατά 3% η οποία οφείλεται κυρίως στην θετική επίδραση των αποθεμάτων το 2022 σε σχέση με το 2023 και την αύξηση των εξόδων διοίκησης και διάθεσης κατά το ίδιο έτος.

Το χρηματοοικονομικό κόστος του ομίλου μειώθηκε στο εννεάμηνο στα 6,6 εκ ευρώ από 7,9 εκ ευρώ την αντίστοιχη περίοδο του 2022. Η μείωση αυτή οφείλεται τόσο στις μειωμένες τιμές του πετρελαίου όσο και στη μείωση των πωλήσεων του Διεθνούς Εμπορίου, γεγονός που αντιστάθμισε την αύξηση των επιτοκίων χορηγήσεων και τραπεζικού δανεισμού.

Το ενοποιημένο προ φόρων αποτέλεσμα του ομίλου 01/01-30/9/2023 ανήλθε σε κέρδος € 11.016 χιλ., σε σύγκριση με κέρδος € 11.131 χιλ. την αντίστοιχη περίοδο του 2022.

Μεγέθη ισολογισμού

Κατά τη διάρκεια του εννεάμηνου του 2023 παρατηρήθηκε μεταβολή στην κεφαλαιακή διάρθρωση του Ομίλου λόγω της μείωσης δανεισμού και της αύξησης των ιδίων κεφαλαίων. Η μείωση δανεισμού οφείλεται στην μειωμένη ανάγκη για κεφάλαιο κίνησης από το Διεθνές Εμπόριο λόγω των μειωμένων ποσοτήτων καυσίμων που διακινήθηκαν. Επίσης τα ίδια κεφάλαια αυξήθηκαν λόγω της εταιρικής κερδοφορίας.

Η σχέση καθαρού δανεισμού προς συνολικά απασχολούμενα κεφάλαια, κρίνεται ικανοποιητική. Η Διοίκηση του Ομίλου έχει εξασφαλίσει γραμμές χρηματοδότησης από ελληνικές και ξένες τράπεζες που διασφαλίζουν την απρόσκοπτη χρηματοδότηση της λειτουργίας του.

	30/9/2023	31/12/2022	Δ%
Σύνολο δανεισμού	60.007.337,29	132.654.719,44	-54,76%
Μείον: Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	15.322.333,93	16.831.978,26	-8,97%
Καθαρός δανεισμός	44.685.003,36	115.822.741,18	-61,42%
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	78.333.682,63	70.230.420,64	11,54%
Σύνολο απασχολούμενων κεφαλαίων	123.018.685,99	186.053.161,82	-33,88%
Συντελεστής μόχλευσης	36,32%	62,25%	-41,65%

Επιχειρηματική προοπτική για το Δ' Τρίμηνο του 2023

Το Διεθνές ενεργειακό περιβάλλον συνεχίζει να χαρακτηρίζεται από αβεβαιότητα και μεταβλητότητα με αποτέλεσμα και η ζήτηση των καυσίμων να εξαρτάται από την οικονομική δραστηριότητα και τις γεωπολιτικές εξελίξεις.

Πέραν του συνεχιζόμενου πολέμου Ουκρανίας- Ρωσίας και των επιπτώσεων που έχουν επιφέρει στην ενεργειακή αγορά οι κλιμακούμενες κυρώσεις της Ε.Ε. προς την Ρωσία, είναι πλέον διάχυτος ο προβληματισμός για τις επιπτώσεις του νέου πολέμου στην Μέση Ανατολή.

Παρά την αρχική κλιμάκωση των τιμών υπό τον φόβο μιας γενικευμένης σύρραξης, το γεγονός ότι επί του παρόντος δεν επιβεβαιώθηκαν οι δυσμενείς προοπτικές, συνέβαλε ώστε να υπάρξει μια σημαντική αποκλιμάκωση των διεθνών τιμών, οι οποίες πλέον κινούνται σε αισθητά χαμηλότερα επίπεδα από τα υψηλά του 2022.

Όμως πέραν των γεωπολιτικών εξελίξεων και της ρευστότητας που δημιουργείται στην ενεργειακή αγορά, που έχει σαν αποτέλεσμα να είναι εξαιρετικά δύσκολη και επισφαλής οποιαδήποτε πρόβλεψη η οποία αφορά στην πορεία των τιμών, εξακολουθούν να υπάρχουν κίνδυνοι για περαιτέρω επιβράδυνση της οικονομίας.

Είναι εμφανές ότι η οικονομική δραστηριότητα χάνει σταδιακά την κεκτημένη ταχύτητα της.

Η παγκόσμια στροφή σε μια περιορισμένη νομισματική πολιτική έχει φέρει τα επιτόκια δανεισμού σε επίπεδα που προκαλούν ύφεση.

Ταυτόχρονα, επηρεάζεται η ανάπτυξη της επιχειρηματικότητας, επιβαρύνονται τα νοικοκυριά από δόσεις δανείων που οφείλουν να καταβάλουν και σε συνδυασμό με τις πληθωριστικές πιέσεις μειώνεται περαιτέρω το διαθέσιμο εισόδημα του καταναλωτή.

Σε αυτό το προβληματικό περιβάλλον θα κινηθεί η αγορά καυσίμων στην Ελλάδα το επόμενο τρίμηνο.

Τα παραπάνω γεγονότα, σε συνδυασμό με τις πολύ ήπιες κλιματολογικές συνθήκες που επικρατούν στην χώρα μας τους δύο τελευταίους μήνες, οι οποίες έχουν οδηγήσει τις πωλήσεις του πετρελαίου θέρμανσης σε οριακό χαμηλό επίπεδο, μας υποχρεώνουν να είμαστε επιφυλακτικοί για την πορεία του τελευταίου τριμήνου.

Η εκτίμηση αυτή ενισχύεται από την αναμενόμενη αρνητική επίδραση των αποθεμάτων στα αποτελέσματα του Κλάδου λόγω της αποκλιμάκωσης των τιμών.

Η ΕΛΙΝ παρουσιάζει στο β' εξάμηνο του 2023 μια σημαντική ανάπτυξη των πωλήσεων της, αξιοποιώντας και την καλή πορεία του τουρισμού στην χώρα μας.

Η ανάπτυξη αυτή αναμένεται να συνεχισθεί στο τελευταίο τρίμηνο κυρίως με την ενίσχυση του Δικτύου με νέα πρατήρια στα μεγάλα αστικά κέντρα ενώ παράλληλα θα συνεχισθεί η ανάπτυξη σε νέες αγορές στο Διεθνές Εμπόριο.



Στόχος να περιορισθούν κατά τον δυνατόν οι αρνητικές επιπτώσεις τόσο από το διεθνές περιβάλλον όσο και από τις μειωμένες πωλήσεις πετρελαίου θέρμανσης ώστε να ολοκληρωθεί η φετινή χρονιά με ένα πολύ θετικό οικονομικό αποτέλεσμα.

Κηφισιά, 11 Δεκεμβρίου 2023

Το Διοικητικό Συμβούλιο