

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

**ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ**

30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005



ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

I.	Συνοπτικός Ενδιάμεσος Ισολογισμός (Ανέλεγκτος)	3
II.	Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Αποτελεσμάτων (Ανέλεγκτη)	4
III.	Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων (Ανέλεγκτη)	5
IV.	Συνοπτική Κατάσταση Ταμειακών Ροών (Ανέλεγκτη)	6
V.	Σημειώσεις των Συνοπτικών Ενδιαμέσων Οικονομικών Καταστάσεων (Ανέλεγκτων)	7

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

I. Συνοπτικός Ενδιάμεσος Ισολογισμός (Ανέλεγκτος)

Παρακαλώ δείτε τις συνοδευτικές σημειώσεις των συνοπτικών ενδιαμέσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

(Σε χιλιάδες Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούν Ενεργητικό

Ενσώματα πάγια	6	662.984	700.796
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	6	30.145	15.006
Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		689.287	693.257
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		13.426	-
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση		5	5

1.395.847 **1.409.064**

Κυκλοφορούν Ενεργητικό

Αποθέματα	7	1.115.661	614.530
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	8	659.298	518.447
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	9	29.727	89.083

1.804.686 **1.222.060**

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

3.200.533 **2.631.124**

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Μετοχικό Κεφάλαιο	10	666.019	666.019
Υπέρ το άρτιο		353.139	353.139
Αποθεματικά		890.533	711.166

Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων **1.909.690** **1.730.324**

Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

Δανεισμός	11	329.151	157.547
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις		-	7.194
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία και λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	12	165.951	138.195

495.102 **302.936**

Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	13	566.929	415.407
Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις		118.139	40.750
Δανεισμός	11	103.123	141.707
Μερίσματα Πληρωτέα		7.550	-

795.741 **597.864**

Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων **3.200.533** **2.631.124**

Διευθύνων Σύμβουλος

Γενικός Διευθυντής Οικονομικών
Υπηρεσιών

Διευθυντής Γενικής και
Αναλυτικής Λογιστικής

Παναγιώτης Γαβουλάτος

Ανδρέας Σιάμισης

Αθανάσιος Σολωμός

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

II. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Αποτελεσμάτων (Ανέλεγκτη)

		9 μήνες έως	
(Σε χιλιάδες Ευρώ)		30 Σεπτεμβρίου 2005	30 Σεπτεμβρίου 2004
Καθαρές πωλήσεις		4.420.511	3.181.201
Κόστος πωληθέντων		(3.918.521)	(2.853.660)
Μεικτό κέρδος		501.990	327.541
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		1.885	9.980
Έξοδα διάθεσης, διανομής και διοίκησης	4	(134.805)	(122.756)
Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης		(14.359)	(7.431)
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		354.711	207.334
Χρηματοοικονομικά έσοδα	5	20.782	20.673
Χρηματοοικονομικά έξοδα		(10.738)	(7.147)
Κέρδη / (ζημιές) από συναλλαγματικές διαφορές		(19.170)	6.735
Κέρδη προ φόρων		345.585	227.595
Φόρος εισοδήματος		(127.278)	(67.731)
Αναβαλλόμενος φόρος		20.620	(6.807)
Καθαρά κέρδη περιόδου		238.927	153.057
Κέρδη ανά μετοχή (σε λεπτά)		78,21	50,11
Καθαρά κέρδη που αναλογούν σε κοινές μετοχές (Σε χιλιάδες Ευρώ)		238.927	153.057
Μέσος αριθμός κοινών μετοχών		305.513.425	305.463.934

Τα αναπροσαρμοσμένα κέρδη ανά μετοχή δεν εμφανίζονται, καθώς δεν διαφέρουν ουσιαστικά από τα βασικά κέρδη ανά μετοχή.

Τα βασικά κέρδη ανά μετοχή υπολογίζονται διαιρώντας το καθαρό κέρδος που αναλογεί στους μετόχους της μητρικής εταιρίας με το μέσο σταθμιαίο αριθμό μετοχών κατά τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς.

Παρακαλώ δείτε τις συνοδευτικές σημειώσεις των συνοπτικών ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΙΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

III. Συνοπτική Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων (Ανέλεγκτη)

(Σε χιλιάδες Ευρώ)	Μετοχικό κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Σύνολο Αποθεματικών	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2004	665.911	352.924	636.471	1.655.305
Καθαρά κέρδη περιόδου	-	-	153.057	153.057
Μερίσματα	-	-	(61.092)	(61.092)
	<u>665.911</u>	<u>352.924</u>	<u>728.436</u>	<u>1.747.271</u>
Υπόλοιπο την 30 Σεπτεμβρίου 2004	665.911	352.924	728.436	1.747.271
Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2004	666.019	353.139	711.166	1.730.324
Εφαρμογή ΔΠΧΠ 3	-	-	19.874	19.874
	<u>666.019</u>	<u>353.139</u>	<u>731.042</u>	<u>1.750.198</u>
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2005	666.019	353.139	731.042	1.750.198
Καθαρά κέρδη περιόδου	-	-	238.927	238.927
Μερίσματα	-	-	(79.436)	(79.436)
	<u>666.019</u>	<u>353.139</u>	<u>890.532</u>	<u>1.909.690</u>
Υπόλοιπο την 30 Σεπτεμβρίου 2005	666.019	353.139	890.532	1.909.690

Παρακαλώ δείτε τις συνοδευτικές σημειώσεις των συνοπτικών ενδιαμέσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

IV. Συνοπτική Κατάσταση Ταμειακών Ροών (Ανέλεγκτη)

	9 μήνες έως	
	30 Σεπτεμβρίου 2005	30 Σεπτεμβρίου 2004
(Σε χιλιάδες Ευρώ)		
Κέρδη προ φόρων	345.585	227.595
<i>Προσαρμογές για:</i>		
Αποσβέσεις στοιχείων ενεργητικού	79.296	67.951
Αποσβέσεις επιδοτήσεων	(4.426)	(4.698)
Χρηματοοικονομικά (έσοδα)/έξοδα	5.360	311
Μερίσματα από συνδεδεμένες επιχειρήσεις	(15.404)	(13.837)
Προβλέψεις	29.529	-
Προβλέψεις για αποζημιώσεις προσωπικού	20.324	9.925
Ζημιές από συναλλαγματικές διαφορές	19.170	(6.735)
(Αύξηση)/μείωση αποθεμάτων	(501.131)	(415.223)
(Αύξηση)/μείωση απαιτήσεων	(155.951)	(83.230)
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων	145.202	13.014
Πληρωμές για αποχωρήσεις προσωπικού	(6.255)	(5.364)
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(10.738)	(7.147)
Πραγματοποιηθέντα κέρδη / (ζημιές) από συνάλλαγματικές διαφορές	(6.411)	892
Πληρωμές φόρων	(49.890)	(31.361)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	(105.741)	(247.907)
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Πληρωμές για αγορές ενσώματων & ασώματων παγίων	(31.900)	(71.839)
Μερίσματα από επενδύσεις σε θυγατρικές	15.404	13.143
Καθαρές εισπράξεις (πληρωμές) σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	3.950	(5.061)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	5.378	6.836
Καθαρές ταμειακές ροές που χρησιμοποιούνται σε επενδυτικές δραστηριότητες	(7.168)	(56.921)
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Μεταβολή βραχυπρόθεσμου δανεισμού	(34.173)	168.425
Πληρωμή μερισμάτων	(71.885)	(61.090)
Μεταβολή μακροπρόθεσμου δανεισμού	159.611	(6.807)
Καθαρές ταμειακές εισροές / (εκροές) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	53.553	100.528
Καθαρή μείωση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	(59.356)	(204.300)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	89.083	240.917
Καθαρή μείωση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	(59.356)	(204.300)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	29.727	36.617

Παρακαλώ δείτε τις συνοδευτικές σημειώσεις των συνοπτικών ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

V. Σημειώσεις των Συνοπτικών Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων (Ανέλεγκτων)

1. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Η εταιρεία Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. λειτουργεί στην Ελλάδα στον τομέα της ενέργειας. Οι δραστηριότητες της Εταιρείας περιλαμβάνουν την έρευνα και παραγωγή υδρογονανθράκων, τη διύλιση και εμπορία των προϊόντων πετρελαίου, καθώς και την παραγωγή και εμπορία πετροχημικών προϊόντων.

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. συντάσσονται σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο (ΔΛΠ) 34 – «Ενδιάμεση Οικονομική Πληροφόρηση». Η Εταιρεία θεωρεί ότι αυτές οι λογιστικές αρχές, οι οποίες προσαρμόζονται στη τρέχουσα πρακτική που ισχύει στη βιομηχανία του πετρελαίου και αερίου, απεικονίζουν καλύτερα την οικονομική θέση των επιχειρησιακών δραστηριοτήτων της.

Οι λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών του Σεπτεμβρίου 2005 είναι οι ίδιες με αυτές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων 30 Ιουνίου 2005 για την εταιρεία και των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων του ομίλου με 31 Δεκεμβρίου 2004.

Αυτές οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις θα πρέπει να διαβαστούν σε συνάρτηση με τις οικονομικές καταστάσεις του Ιουνίου 2005.

Οι ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. για της εννεάμηνης περιόδου που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2005 εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 9 Νοεμβρίου 2005. Οι μέτοχοι της Εταιρείας έχουν την δυνατότητα να τροποποιήσουν τις οικονομικές καταστάσεις μετά τη δημοσίευση.

2. ΑΛΛΑΓΕΣ ΣΤΙΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Το Μάρτιο 2004, η Επιτροπή Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB) έκδωσε το Διεθνές Πρότυπο Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΠ) 3, *Εταιρικοί Συνδυασμοί*, και αναθεώρησε τα Διεθνής Λογιστικά Πρότυπα (ΔΛΠ) 36, *Απομείωση παγίων*, και ΔΛΠ 38, *Ασώματα πάγια*.

Η Εταιρεία έχει εφαρμόσει το ΔΠΧΠ 3 και τις αναθεωρημένες προβλέψεις των ΔΛΠ 36 και ΔΛΠ 38 από την 1 Ιανουαρίου 2005. Συνεπώς, αποαναγνώρισε προηγούμενη αναγνωρισθείσα αρνητική υπεραξία με καθαρή λογιστική αξία €19,874 εκ. με ανάλογη προσαρμογή στα ίδια κεφάλαια έναρξης περιόδου.

Επειδή το ΔΠΧΠ 3 δεν εφαρμόζεται αναδρομικά, τα συγκριτικά στοιχεία προηγούμενων περιόδων δεν έχουν αναπροσαρμοστεί.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΤΟΜΕΑ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)	Δύλιση	Πετροχημικά	Έρευνα & Παραγωγή	Σύνολο
Από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 30 Σεπτεμβρίου 2005				
Καθαρές πωλήσεις	4.219.070	200.594	847	4.420.511
Αποσβέσεις (1)	63.870	9.200	1.800	74.870
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	1.707	78	100	1.885
Λειτουργικό κέρδος (ζημιά)	375.477	(500)	(20.266)	354.711
Μερίσματα συνδεδεμένων επιχειρήσεων	12.316	3.088	-	15.404
Καθαρό κέρδος / (ζημιά)	249.191	1.796	(13.781)	238.927

Από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 30 Σεπτεμβρίου 2004

Καθαρές πωλήσεις	2.997.800	183.400	1	3.181.201
Αποσβέσεις (1)	47.253	15.000	2.000	64.253
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	9.880	100	-	9.980
Λειτουργικό κέρδος (ζημιά)	220.934	(2.000)	(11.600)	207.334
Μερίσματα συνδεδεμένων επιχειρήσεων	6.988	6.849	-	13.837
Καθαρό κέρδος / (ζημιά)	160.009	4.648	(11.600)	153.057

(1) Καθαρό ποσό μετά από αποσβέσεις επιχορηγήσεων

4. ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ, ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)	9 μήνες έως	
	30 Σεπτεμβρίου 2005	30 Σεπτεμβρίου 2004
Έξοδα πωλήσεων και λειτουργίας διάθεσης	73.343	58.908
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	61.462	63.848
	134.805	122.756

5. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)	9 μήνες έως	
	30 Σεπτεμβρίου 2005	30 Σεπτεμβρίου 2004
Έσοδο από τόκους	5.378	3.417
Τόκοι από εμπορικές απαιτήσεις	-	3.419
Άλλα συναφή έσοδα	15.404	13.837
	20.782	20.673

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

6. ΑΥΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)	Αύλα Περιουσιακά Στοιχεία	Ενσώματα Πάγια
Κόστος		
Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2004	40.379	1.465.896
Εφαρμογή ΔΠΧΠ 3 (Σημείωση 2)	22.713	-
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2005	63.092	1.465.896
Επενδύσεις	381	31.519
Πωλήσεις & διαγραφές	(94)	(47)
Μεταφορές και άλλες κινήσεις	604	(2.494)
Υπόλοιπο την 30 Σεπτεμβρίου 2004	63.983	1.494.874
Αποσβέσεις		
Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2004	(25.373)	(765.099)
Εφαρμογή ΔΠΧΠ 3 (Σημείωση 2)	(2.839)	-
Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2005	(28.212)	(765.099)
Αποσβέσεις περιόδου	(6.780)	(72.516)
Πωλήσεις & διαγραφές	-	-
Μεταφορές και άλλες κινήσεις	1.154	5.725
Υπόλοιπο την 30 Σεπτεμβρίου 2005	(33.838)	(831.890)
Καθαρή λογιστική αξία την 30 Σεπτεμβρίου 2005	30.145	662.984
Καθαρή λογιστική αξία την 31 Δεκεμβρίου 2004	15.007	700.796

7. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)	30 Σεπτεμβρίου 2005	31 Δεκεμβρίου 2004
Αργό πετρέλαιο	318.558	209.498
Διυλισμένα και ημιτελή προϊόντα	699.160	318.983
Πετροχημικά	27.616	28.321
Αναλώσιμα και λοιπές α' ύλες	70.327	57.728
	1.115.661	614.530

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

8. ΠΕΛΑΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)

	30 Σεπτεμβρίου 2005	31 Δεκεμβρίου 2004
Εμπορικές απαιτήσεις	600.838	451.434
Λοιπές απαιτήσεις	53.750	62.640
Έσοδα επομένων χρήσεων	4.710	4.373
Σύνολο	659.298	518.447

9. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΚΑΙ ΙΣΟΔΥΝΑΜΑ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)

	30 Σεπτεμβρίου 2005	31 Δεκεμβρίου 2004
Ταμείο και χρηματικά διαθέσιμα	29.727	57.883
Ταμειακά ισοδύναμα	-	31.200
Συνολικά ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	29.727	89.083

Τα ταμειακά ισοδύναμα αποτελούνται από τις βραχυπρόθεσμες καταθέσεις (που γίνονται για περιόδους λιγότερο των τριών μηνών) και τις επενδύσεις σε Συμφωνίες Επαναγοράς (REPOS). Τέτοιες καταθέσεις εξαρτώνται από τις άμεσες ταμειακές ανάγκες της Εταιρείας.

10. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

	30 Σεπτεμβρίου 2005	31 Δεκεμβρίου 2004
Αριθμός κοινών μετοχών	305.513.425	305.513.425
Ονομαστική τιμή κοινών μετοχών (€)	2,18	2,18
Ονομαστική τιμή εκδιδόμενου μετοχικού κεφαλαίου (σε χιλ. €)	666.019	666.019

Η Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. προσέφερε ένα πρόγραμμα δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών στα ανώτερα διοικητικά στελέχη της εταιρείας μέχρι και το τέλος της χρήσης του 2004. Η τιμή άσκησης αυτών των δικαιωμάτων καθορίζεται βάσει της απόδοσης της μετοχής της επιχείρησης σε σχέση με την αγορά και τα δικαιώματα έχουν τη δυνατότητα να ασκηθούν μέσα σε πέντε χρόνια. Σύμφωνα με αυτό το πρόγραμμα, έως τις 30 Σεπτεμβρίου 2005, η διοίκηση είχε την επιλογή να αποκτήσει 20.570 μετοχές στην τιμή των € 13,06 η κάθε μία μέχρι τις 31 Δεκεμβρίου 2006, 65.250 μετοχές στην τιμή των € 9,68 η κάθε μία μέχρι τις 31 Δεκεμβρίου 2007 και 94.670 μετοχές στην τιμή των € 6,97 η κάθε μία μέχρι τις 31 Δεκεμβρίου 2008.

Κατά τη διάρκεια της Ετήσιας Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. που έγινε τις 25 Μαΐου 2005 εγκρίθηκε ένα αναθεωρημένο πρόγραμμα δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών με σκοπό την σύνδεση του αριθμού μετοχών που χορηγούνται στους εργαζομένους της εταιρείας με τα οικονομικά αποτελέσματα και την απόδοση της Εταιρείας και της διοίκησης του. Έως και τις 30 Σεπτεμβρίου 2005, δεν έχει δοθεί δικαίωμα προαίρεσης αγοράς μετοχών σύμφωνα με αυτό το πρόγραμμα.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

11. ΔΑΝΕΙΣΜΟΣ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)

30 Σεπτεμβρίου 2005 31 Δεκεμβρίου 2004

Βραχυπρόθεσμος Δανεισμός	94.201	132.785
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	8.922	8.922
Συνολικός βραχυπρόθεσμος δανεισμός	103.123	141.707
Μακροπρόθεσμος δανεισμός	329.151	157.547
Συνολικός Δανεισμός	432.274	299.254

Η κίνηση στο δανεισμό αναλύεται ως ακολούθως:

Υπόλοιπο την 1 Ιανουαρίου 2005	299.254
Έκδοση νέου δανεισμού	159.611
Αποπληρωμή μακροπρόθεσμου δανεισμού	(34.173)
Κίνηση βραχυπρόθεσμου δανεισμού	(4.411)
Άλλες κινήσεις σε βραχυπρόθεσμο δανεισμό	11.993
Υπόλοιπο την 30 Σεπτεμβρίου 2005	432.274

Ομολογιακό Δάνειο

Τον Φεβρουάριο του 2005, η Εταιρεία εξέδωσε ένα πενταετές ομολογιακό δάνειο των \$ 350 εκατομμυρίων με Εξουσιοδοτημένους Οργανωτές την Τράπεζα του Τόκιο - Mitsubishi Ltd, την Citigroup Global Markets Ltd., την EFG Telesis Finance S.A. και την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδας Α.Ε. Το δάνειο υπογράφηκε με τη συμμετοχή δέκα έξι χρηματοπιστωτικών οργανισμών και είναι μέρος της αναχρηματοδότησης των υπάρχοντων πιστωτικών ορίων της Εταιρείας. Το υπόλοιπο του ομολογιακού δανείου με 30 Σεπτεμβρίου 2005 ήταν US\$350 εκατομμύρια.

12. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΑΡΟΧΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΛΟΓΩ ΕΞΟΔΟΥ ΑΠΟ ΤΗΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)

30 Σεπτεμβρίου 2005 31 Δεκεμβρίου 2004

Αποζημίωση προσωπικού, συντάξεις και λοιπές υποχρεώσεις	114.763	100.694
Κρατικές επιχορηγήσεις	25.614	25.614
Περιβαλλοντικές δαπάνες	3.092	1.092
Άλλες μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	22.482	10.795
	165.951	138.195

Προκαταβολές από το Δημόσιο

Οι προκαταβολές από την κυβέρνηση (Ελληνικό Κράτος) στην Εταιρεία για σκοπούς έρευνας και παραγωγής υδρογονανθράκων που ανέρχονται σε €25.614 χιλιάδες έχουν καταγραφεί ως υποχρέωση δεδομένου ότι ένα τέτοιο ποσό μπορεί να καταστεί πληρωτέο εφόσον υπάρχουν έσοδα από δραστηριότητα στις σχετικές περιοχές. Οι όροι της αποπληρωμής θα καθοριστούν από το Υπουργείο Ανάπτυξης και Βιομηχανίας, εφόσον συντρέχει λόγος.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

Περιβαλλοντικές Δαπάνες

Πρόβλεψη ποσού € 3.092 χιλιάδες έχει δημιουργηθεί για το εκτιμώμενο κόστος για την αποκατάσταση περιβαλλοντικών ζημιών, όπως απαιτείται από τις ρυθμιστικές αρχές, στις διάφορες εγκαταστάσεις της Εταιρείας.

13. ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

(Σε χιλιάδες Ευρώ)

30 Σεπτεμβρίου 2005

31 Δεκεμβρίου 2004

Εμπορικές Υποχρεώσεις	66.807	125.031
Άλλες Υποχρεώσεις	38.285	32.143
Δεδουλευμένα έξοδα και αναβαλλόμενα έσοδα	461.837	258.233
	<u>566.929</u>	<u>415.407</u>
	=====	=====

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

14. ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΩΝ ΜΕΡΩΝ**ι) Πωλήσεις προϊόντων και υπηρεσιών***(Σε χιλιάδες Ευρώ)*

9 μήνες έως
30 Σεπτεμβρίου 2005 30 Σεπτεμβρίου 2004

Πωλήσεις προϊόντων

Συνδεδεμένες εταιρείες

1.427.826

1.023.111

Εταιρείες υπό κοινό έλεγχο

502.943

344.645

Πωλήσεις υπηρεσιών

Συνδεδεμένες εταιρείες

4.225

4.349

1.934.994**1.372.105****ιι) Αγορές προϊόντων***(Σε χιλιάδες Ευρώ)*

Συνδεδεμένες εταιρείες

28.674

27.558

Εταιρείες υπό κοινό έλεγχο

16.990

14.125

45.664**41.683****ιιι) Υπόλοιπα περιόδου που προκύπτουν από πωλήσεις/ αγορές προϊόντων/ υπηρεσιών***(Σε χιλιάδες Ευρώ)*

30 Σεπτεμβρίου 2005 30 Σεπτεμβρίου 2004

Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη

Συνδεδεμένες εταιρείες

- Ενδοεταιρικά υπόλοιπα πελατών

159.170

97.997

- Ενδοεταιρικά υπόλοιπα άλλων χρεωστών

2.724

720

Εταιρείες υπό κοινό έλεγχο

- Υπόλοιπα από συνδεδεμένα μέρη

89.152

40.056

251.046**138.773****Υποχρεώσεις σε συνδεδεμένα μέρη**

Συνδεδεμένες εταιρείες

- Ενδοεταιρικά υπόλοιπα προμηθευτών

9.522

8.212

- Ενδοεταιρικά υπόλοιπα πιστωτών

2.338

557

Εταιρείες υπό κοινό έλεγχο

- Υπόλοιπα από συνδεδεμένα μέρη

7.869

6.686

19.729**15.455****Καθαρά υπόλοιπα από συνδεδεμένα μέρη****231.317****123.318**

Στην Συνοπτική Ενδιάμεση Ενοποιημένη Κατάσταση Αποτελεσμάτων συμπεριλαμβάνονται έσοδα, κόστη και έξοδα, τα οποία προκύπτουν από τις συναλλαγές μεταξύ του Ομίλου και συνδεδεμένων μερών. Τέτοιες συναλλαγές

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

περιλαμβάνουν κυρίως πωλήσεις και αγορές των αγαθών και υπηρεσιών στη συνήθη λειτουργία της επιχείρησης και στο σύνολο ανήλθαν σε:

Το συνολικό ύψος δανείων της Εταιρείας την 30 Σεπτεμβρίου 2005 που αντιστοιχούν σε υπόλοιπα οφειλής προς συνδεδεμένα χρηματοοικονομικά ιδρύματα ανέρχεται σε €175,140 εκ.

Συναλλαγές και υπόλοιπα με συνδεδεμένες εταιρείες αφορούν τα εξής:

α) Θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου Ελληνικά Πετρέλαια

β) Συνδεδεμένα μέρη που τελούν υπό κοινό έλεγχο με τον Όμιλο λόγω της κοινής συμμετοχής του Δημοσίου:

- Δημόσια Επιχείρηση Ηλεκτρισμού (ΔΕΗ)
- Ελληνικές Ένοπλες Δυνάμεις
- Ολυμπιακές Αερογραμμές

γ) Χρηματοοικονομικά ιδρύματα (συμπεριλαμβανομένων και των θυγατρικών τους) που τελούν υπό κοινό έλεγχο με τον Όμιλο λόγω της κοινής συμμετοχής του Δημοσίου:

- Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος
- Αγροτική Τράπεζα
- Εμπορική Τράπεζα της Ελλάδος

δ) Κοινοπραξίες με τρίτους που ενοποιούνται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης:

- OMV Aktiengesellschaft
- Sipetrol
- Woodside – Repsol – Elpe

ε) Συνδεδεμένες Εταιρείες του Ομίλου που ενοποιούνται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης:

- Εταιρεία Αγωγού Καυσίμων Αεροδρομίου Αθηνών (ΕΑΚΑΑ)
- Δημόσια Επιχείρηση Αερίου (ΔΕΠΑ)
- Βόλος Pet Industries A.E.
- Σπάτα Aviation Fuel Company S.A. (SAFCO)

στ) Χρηματοοικονομικά ιδρύματα (συμπεριλαμβανομένων και των θυγατρικών τους) στα οποία ασκείται έλεγχος από μέρη που κρατούν σημαντικό μερίδιο στο μετοχικό κεφάλαιο του Ομίλου.

- EFG Eurobank

ζ) Επιχειρήσεις στις οποίες ασκείται έλεγχος από μέρη που κρατούν σημαντικό μερίδιο στο μετοχικό κεφάλαιο του Ομίλου.

- Lamda Shipyards
- Αργοναύτης

15. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΛΗΡΩΤΕΟΙ ΚΑΙ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Η Εταιρεία έχει συμβατική υποχρέωση να κάνει περιβαλλοντικές επενδύσεις ποσού €7 εκατ. και επενδύσεις σε ενσώματες ακινητοποιήσεις ποσού €2 εκατ. στις εγκαταστάσεις διύλισης του Ασπρόπυργου. Αντίστοιχα, για τις εγκαταστάσεις διύλισης της Θεσσαλονίκης έχει την υποχρέωση να κάνει περιβαλλοντικές επενδύσεις ποσού € 7,2 εκατ. και επενδύσεις σε ενσώματες ακινητοποιήσεις ποσού € 1,0 εκατ.

Σχετικά με τις δραστηριότητες εξερεύνησης, η Εταιρεία έχει από τις 30 Σεπτεμβρίου, 2005 δεσμευμένα κεφάλαια ποσού € 15 εκατομμυρίων για τη νέα Λιβυκή συμφωνία εξερεύνησης (31 Δεκεμβρίου 2004: € 15 εκατ.). Αυτή η υποχρέωση αλλάζει ανάλογα με την πρόοδο των εργασιών.

Η κεφαλαιακή δέσμευση των €5 εκατομμυρίων για το Αλβανικό πρόγραμμα εξερεύνησης που υπήρχε την 31 Δεκεμβρίου 2004 ολοκληρώθηκε το 2005.

Η Εταιρεία έχει δεσμευτεί, μέσω της συμφωνίας εξαγοράς μεριδίου στην εταιρεία Jugopetrol AD Kotor, σε ένα πενταετές Εγγυημένο Πρόγραμμα Επένδυσης ποσού € 35 εκατομμυρίων κατά τη διάρκεια των επόμενων πέντε

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

ετών. Επιπλέον έχει δεσμευμένο ποσό € 4 εκατομμύρια σε ένα κοινωνικό πρόγραμμα για τη διάρκεια των επόμενων τεσσάρων ετών, που περιλαμβάνει την κατάρτιση του προσωπικού και την ενίσχυση της τοπικής κοινότητας.

16. ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΚΑΙ ΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

- (i) Το Δημόσιο έχει προκαταβάλλει στην Εταιρεία € 43.434 χιλιάδες για σκοπούς εξερεύνησης, όπως καθορίζεται από το νόμο 367/1976. Ένα μέρος του ποσού το οποίο έχει ληφθεί, € 25.614 χιλιάδες, μπορεί να καταστεί πληρωτέο μόλις η Εταιρεία παραγάγει έσοδα ως αποτέλεσμα των ερευνών και επομένως το ποσό θα περιληφθεί ως τμήμα των μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων του. Το υπόλοιπο ποσό, ύψους € 17.902 χιλιάδες, έχει διαγραφεί καθώς θεωρείται ιδιαίτερα απίθανο, λόγω της φύσης των δαπανών, ότι θα μπορέσει να καταστεί πληρωτέο. Οι όροι της αποπληρωμής θα καθοριστούν από το Υπουργείο Ανάπτυξης, εφόσον ενδείκνυται. Οι δαπάνες που πραγματοποιήθηκαν με τη χρηματοδότηση του κεφαλαίου έχουν διαγραφεί.
- (ii) Η Εταιρεία εμπλέκεται σε διάφορες νομικές υποθέσεις και έχει διάφορες υποχρεώσεις σε εκκρεμότητα σχετικές με τις συνήθειες δραστηριότητες της επιχείρησης. Με βάση τις διαθέσιμες μέχρι σήμερα πληροφορίες, η διοίκηση πιστεύει ότι η έκβαση των υποθέσεων αυτών δεν θα έχει σημαντική επίδραση στα αποτελέσματα του ομίλου ή στην Οικονομική του θέση.
- (iii) Η Εταιρεία συμμετέχει σε μια σύμβαση με το Ελληνικό Δημόσιο για την κατασκευή αθλητικών εγκαταστάσεων στις εγκαταστάσεις διύλισης Θεσσαλονίκης, για τη χρήση από το ευρύ κοινό και τους υπαλλήλους του Ομίλου, μέχρι το 2017. Η Διοίκηση δεν είναι σε θέση να προσδιορίσει εάν οι όροι της σύμβασης θα επεκταθούν επ' αόριστο ή εάν οι χώροι θα ανακτηθούν από το Ελληνικό Δημόσιο.
- (iv) Κατά τη διάρκεια του 2004, τα Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε ελέγχθηκαν από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 1997 μέχρι 2001. Ποσό ύψους € 11,9 εκατομμυρίων για πρόσθετους φόρους και πρόστιμα έχει υπολογιστεί και καταχωρηθεί στις οικονομικές καταστάσεις για τη χρήση 2004. Τα Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε δεν έχουν ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2002 έως 2004. Ομοίως οι περισσότερες από τις θυγατρικές εταιρείες δεν έχουν ελεγχθεί για τις χρήσεις 1997 και μετά.
- (v) Μετά από ένα ατύχημα στο οποίο είχε εμπλακεί το δεξαμενόπλοιο KRITI-GOLD το Νοέμβριο του 1998, στις εγκαταστάσεις της επιχείρησης στη Θεσσαλονίκη, τέσσερις ναυτικοί έχασαν τη ζωή τους. Σχετικά με αυτό το ατύχημα έχουν κατατεθεί τέσσερις αγωγές για αποζημίωση ενάντια στον πλοιοκτήτη και την Εταιρεία. Από τις τέσσερις αγωγές, οι τρεις έχουν ήδη τακτοποιηθεί με την εμπλοκή των ασφαλιστών. Η τελευταία αγωγή ακόμη εκκρεμεί, το αποτέλεσμα της οποίας δεν θα έχει σημαντική επίπτωση.

17. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ

Μέρισμα €0,26 ανά μετοχή σε σχέση με τη χρήση του 2004 (συνολικού ύψους €79.433.490,50) έχει εγκριθεί από την Ετήσια Γενική Συνέλευση της 25 Μαΐου για όλες τις εκδοθείσες μετοχές. Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας στην συνεδρίαση του τις 9 Νοεμβρίου ενέκρινε πρόταση προς την έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για διανομή προμερίσματος €0,15 ανά μετοχή για τη χρήση του 2005.