

Παράρτημα 1

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι - Λογιστικά διαχωρισμένες οικονομικές καταστάσεις τομέα ενέργειας της Μυτιληνναίος Α.Ε.

ΤΟΜΕΑΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΥΤΙΛΗΝΝΑΙΟΣ Α.Ε. - ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΔΙΑΧΩΡΙΣΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

1/1-31/12/2021

(Ποσά σε χιλιάδες €)

	ΠΑΡΑΓΩΓΗ Η.Ε.	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ Η.Ε.	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ Φ.Α.	ΑΓΠΕ	ΛΟΙΠΑ	ΛΟΙΠΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΙΛΟΥ
Πωλήσεις σε Τρίτους							
Πωλήσεις ηλεκτρικής ενέργειας σε ΕΧΕ και ΔΑΠΕΕΠ (πρώην ΛΑΓΗΕ)	744.352	12.093	-	52.246	-	-	808.691
Πωλήσεις σε ΑΔΜΗΕ	(95)	26	-	81	-	-	12
Έσοδα από ΔΕΔΔΗΕ	-	-	-	-	-	-	-
Πωλήσεις ηλεκτρικής ενέργειας σε καταναλωτές λιανικής	-	711.809	-	-	-	-	711.809
Εξαγωγές ηλεκτρικής ενέργειας	-	27.841	-	-	-	-	27.841
Λοιπά έσοδα	130	2.348	52	968	-	-	3.498
Έσοδα από πώληση Φυσικού Αερίου	-	-	242.584	-	-	-	242.584
Έσοδα από λοιπές υπηρεσίες Φυσικού Αερίου	-	-	216	-	-	-	216
Εσωτερικές Πωλήσεις							
Προμήθεια Ηλεκτρικής Ενέργειας	-	229	-	-	-	-	229
Λοιπές υπηρεσίες	167	-	4.284	246	1.815	-	6.512
Εσοδα από εσωτερικές πωλήσεις Φυσικού Αερίου	-	-	154.699	-	-	-	154.699
Εσοδα από Λοιπές Δραστηριότητες Ομίλου							
Εσοδα από Λοιπές Δραστηριότητες Ομίλου	-	-	-	-	-	734.278	734.278
Σύνολο Εσόδων	744.554	754.346	401.835	53.541	1.815	734.278	2.690.369
Εξοδα & Αγορές							
Εισαγωγές Ηλεκτρικής Ενέργειας	-	(8.023)	-	-	-	-	(8.023)
Αγορά ηλεκτρικής ενέργειας από ΕΧΕ και ΔΑΠΕΕΠ (πρώην ΛΑΓΗΕ)	(633)	(598.339)	-	(44)	-	-	(599.016)
Αγορά ηλεκτρικής ενέργειας από Τρίτους	(10)	(2.829)	-	563	-	-	(2.276)
Υπηρεσίες από ΑΔΜΗΕ	-	(15.153)	-	-	-	-	(15.153)
Υπηρεσίες από ΔΕΔΔΗΕ	(13)	(151.867)	-	-	-	-	(151.880)
Χρέωση Προμήθειας Φυσικού Αερίου	-	-	(360.069)	-	-	-	(360.069)
Λοιπά Κόστη Φυσικού Αερίου	-	-	(2.422)	-	-	-	(2.422)
Χρέωση Μεταφοράς Φυσικού Αερίου	-	-	(19.527)	-	-	-	(19.527)
Χρέωση Διανομής Φυσικού Αερίου	-	-	-	-	-	-	-
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	(6.640)	(12.888)	(4.583)	(663)	(1.088)	-	(25.862)
Αμοιβές Τρίτων	(2.856)	(14.058)	(4.949)	(1.548)	(17)	-	(23.428)
Αγορά Δικαιωμάτων CO ₂	(87.045)	-	-	-	-	-	(87.045)
Κατανάλωση Φυσικού Αερίου	(280.716)	-	-	-	-	-	(280.716)
Συντηρήσεις και Παροχές Τρίτων	(4.785)	(191)	(96)	(5.557)	-	-	(10.629)
Λοιπές Παροχές Τρίτων	(4.200)	(2.256)	(400)	(1.032)	(9)	-	(7.897)
Φόροι - Τέλη	(3.621)	(36)	(19)	(1.833)	(324)	-	(5.833)
Λοιπές Δαπάνες	(2.992)	(6.179)	(2.545)	(946)	(93)	-	(12.755)
Αποσβέσεις	(32.930)	(5.701)	(937)	(8.717)	(63)	-	(48.348)
Προβλέψεις	-	(5.531)	(227)	(4)	-	-	(5.762)
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	(5.959)	4.047	(845)	(2.563)	(1.106)	-	(6.426)
Εισαγωγές Ηλεκτρικής Ενέργειας	-	(2.189)	-	-	-	-	(2.189)
Απομείωση Συμμετοχών	-	-	-	(2.275)	-	-	(2.275)
Ζημίες / (Κέρδη) από συναλλαγματικές διαφορές	(2.613)	-	-	(0)	-	-	(2.613)
Έκτακτα (Εσοδα) / Έξοδα	(266)	(1.738)	(93)	(213)	(335)	-	(2.645)
Εσωτερικά Εξοδα & Αγορές							
Προμήθεια Ηλεκτρικής Ενέργειας	-	-	-	-	-	-	-
Λοιπές Υπηρεσίες	(635)	(115)	(150)	(1.557)	-	-	(2.457)
Κατανάλωση Φυσικού Αερίου	(158.982)	-	-	-	-	-	(158.982)
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	-	-	-	-	-	-	-
Εξοδα από Λοιπές Δραστηριότητες Ομίλου							
	-	-	-	-	-	(624.502)	(624.502)
Σύνολο Εξόδων	(594.896)	(823.046)	(396.862)	(26.389)	(3.035)	(624.502)	(2.468.730)
Κέρδη/ (Ζημίες) προ Φόρων	149.658	(68.700)	4.973	27.152	(1.220)	109.776	221.639
Κέρδη/ (Ζημίες) προ Φόρων Από Διακοπόμενες Δραστηριότητες	-	-	-	-	-	504	504
Κέρδη/ (Ζημίες) προ Φόρων Από Συνεχιζόμενες Δραστηριότητες	149.658	(68.700)	4.973	27.152	(1.220)	109.272	221.135

ΤΟΜΕΑΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΔΙΑΧΩΡΙΣΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

1/1-31/12/2020

(Ποσά σε χιλιάδες €)

	ΠΑΡΑΓΩΓΗ Η.Ε.	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ Η.Ε.	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ Φ.Α.	ΑΠΕ	ΛΟΙΠΑ	ΛΟΙΠΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΙΛΟΥ
Πωλήσεις σε Τρίτους							
Πωλήσεις ηλεκτρικής ενέργειας σε ΕΧΕ και ΔΑΠΕΕΠ (πρώην ΛΑΓΗΕ)	311.067	42.212	-	50.777	-	-	404.055
Πωλήσεις σε ΑΔΜΗΕ	35.228	70	-	150	-	-	35.449
Έσοδα από ΔΕΔΔΗΕ	-	-	-	-	-	-	-
Πωλήσεις ηλεκτρικής ενέργειας σε καταναλωτές λιανικής	-	380.398	-	-	-	-	380.398
Εξαγωγές ηλεκτρικής ενέργειας	-	16.077	-	-	-	-	16.077
Λοιπά έσοδα	5.568	1.857	622	1.226	3	-	9.276
Έσοδα από πώληση Φυσικού Αερίου	-	-	159.800	-	-	-	159.800
Έσοδα από λοιπές υπηρεσίες Φυσικού Αερίου	-	-	4.840	-	-	-	4.840
Εσωτερικές Πωλήσεις							
Προμήθεια Ηλεκτρικής Ενέργειας	-	686	-	-	-	-	686
Λοιπές υπηρεσίες	16	-	-	168	1.795	-	1.979
Εσοδα από εσωτερικές πωλήσεις Φυσικού Αερίου	-	-	71.272	-	-	-	71.272
Εσοδα από Λοιπές Δραστηριότητες Ομίλου							
Εσοδα από Λοιπές Δραστηριότητες Ομίλου	-	-	-	-	-	854.478	854.478
Σύνολο Εσόδων	351.879	441.300	236.535	52.320	1.798	854.478	1.938.310
Εξοδα & Αγορές							
Εισαγωγές Ηλεκτρικής Ενέργειας	-	(36.923)	-	-	-	-	(36.923)
Αγορά ηλεκτρικής ενέργειας από ΕΧΕ και ΔΑΠΕΕΠ (πρώην ΛΑΓΗΕ)	(469)	(226.081)	-	(6)	-	-	(226.556)
Αγορά ηλεκτρικής ενέργειας από Τρίτους	-	(11.626)	-	-	-	-	(11.626)
Υπηρεσίες από ΑΔΜΗΕ	(65)	(40.300)	-	-	-	-	(40.365)
Υπηρεσίες από ΔΕΔΔΗΕ	(33)	(99.403)	-	-	-	-	(99.436)
Χρέωση Προμήθειας Φυσικού Αερίου	-	-	(176.487)	-	-	-	(176.487)
Λοιπά Κόστη Φυσικού Αερίου	-	-	(3.027)	-	-	-	(3.027)
Χρέωση Μεταφοράς Φυσικού Αερίου	-	-	(29.073)	-	-	-	(29.073)
Χρέωση Διανομής Φυσικού Αερίου	-	-	-	-	-	-	-
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	(7.072)	(9.782)	(1.230)	(449)	(1.310)	-	(19.843)
Αμοιβές Τρίτων	(2.959)	(9.547)	(896)	(1.582)	(23)	-	(15.007)
Αγορά Δικαιωμάτων CO ₂	(46.570)	-	-	-	-	-	(46.570)
Κατανάλωση Φυσικού Αερίου	(78.226)	-	-	-	-	-	(78.226)
Συντηρήσεις και Παροχές Τρίτων	(4.973)	(232)	(25)	(4.717)	-	-	(9.947)
Λοιπές Παροχές Τρίτων	(3.428)	(2.264)	(105)	(930)	(13)	-	(6.740)
Φόροι - Τέλη	(2.578)	(154)	(10)	(2.675)	-	-	(5.416)
Λοιπές Δαπάνες	(2.062)	(3.930)	(387)	(763)	(83)	-	(7.226)
Αποσβέσεις	(43.202)	(6.881)	(275)	(8.191)	(67)	-	(58.616)
Προβλέψεις	-	(3.170)	(49)	(5)	-	-	(3.224)
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	(7.975)	(574)	(32.097)	(2.230)	443	-	(42.434)
Εισαγωγές Ηλεκτρικής Ενέργειας	-	-	-	-	-	-	-
Απομείωση Συμμετοχών	-	-	-	(1.473)	-	-	(1.473)
Ζημίες / (Κέρδη) από συναλλαγματικές διαφορές	59	-	-	-	-	-	59
Έκτακτα (Έσοδα) / Έξοδα	8.886	(123)	(173)	(497)	(3)	-	8.090
Εσωτερικά Εξοδα & Αγορές							
Προμήθεια Ηλεκτρικής Ενέργειας	-	(532)	-	(154)	-	-	(686)
Λοιπές Υπηρεσίες	(637)	(40)	-	(1.302)	-	-	(1.979)
Κατανάλωση Φυσικού Αερίου	(51.856)	(1.254)	(18.162)	-	-	-	(71.272)
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	-	-	-	-	-	-	-
Εξοδα από Λοιπές Δραστηριότητες Ομίλου	-	-	-	-	-	(783.005)	(783.005)
Σύνολο Εξόδων	(243.160)	(452.816)	(261.996)	(24.974)	(1.056)	(783.005)	(1.767.008)
Κέρδη/ (Ζημίες) προ Φόρων							
Κέρδη/ (Ζημίες) προ Φόρων	108.720	(11.516)	(25.462)	27.348	742	71.473	171.302
Κέρδη/ (Ζημίες) προ Φόρων Από Διακοπτόμενες Δραστηριότητες	-	-	-	-	-	(1.073)	(1.073)
Κέρδη/ (Ζημίες) προ Φόρων Από Συνεχιζόμενες Δραστηριότητες	108.720	(11.516)	(25.462)	27.346	743	72.546	172.280

ΤΟΜΕΑΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΔΙΑΧΩΡΙΣΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

31/12/2021

(Ποσά σε χιλιάδες €)

	ΠΑΡΑΓΩΓΗ Η.Ε.	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ Η.Ε.	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ Φ.Α.	ΑΠΕ	ΛΟΙΠΑ	ΛΟΙΠΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΙΛΟΥ
Στοιχεία Ενεργητικού							
Μη Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού							
Ενώματες Ακίνητοποιήσεις	795.476	1.653	1	224.223	935	406.260	1.428.547
Υπερξία Επιχειρήσεων	-	-	-	14.212	-	200.465	214.677
Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία	82.278	9.686	670	19.015	21	119.829	231.498
Επενδύσεις Σε Θυγατρικές Επιχειρήσεις	-	84.262	-	30.004	225.987	(340.253)	-
Επενδύσεις Σε Συνδεδεμένες Επιχειρήσεις	-	-	-	-	2.113	18.745	20.858
Αναβαλλόμενες Φορολογικές Απαιτήσεις	13.533	2	30	4.612	74	154.057	172.308
Λοιπά Χρηματοοικονομικά Στοιχεία Ενεργητικού	-	-	-	-	-	146	146
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	-	-	-	-	-	2.159	2.159
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	151	698	7.403	(88)	92	61.838	70.095
Δικαιώματα χρήσης στοιχείων ενεργητικού	3.423	292	121	7.905	67	35.840	47.648
Σύνολο Μη Κυκλοφορούντος Ενεργητικού	894.861	96.593	8.226	299.884	229.289	659.085	2.187.936
Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού							
Αποθέματα - Συνολική αξία	31.874	-	26.049	234	-	410.609	468.766
Πελάτες και Λοιπές Εμπορικές Απαιτήσεις	15.671	80.676	133.070	45.032	2.784	1.076.210	1.353.444
Λοιπές Απαιτήσεις	103.622	(15.177)	112.060	87.455	63.582	113.190	464.733
Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	-	-	-	-	-	73	73
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	-	-	-	-	-	11.510	11.510
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	196.605	25.738	61.274	53.242	-	265.852	602.712
Ενδοτομειακές συναλλαγές	-	-	-	-	-	-	-
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού	347.772	91.237	332.453	185.965	66.366	1.877.445	2.901.238
Γενικό Σύνολο Ενεργητικού	1.242.633	187.830	340.679	485.849	295.655	2.536.528	5.089.174
Στοιχεία Παθητικού							
Ίδια Κεφάλαια & Υποχρεώσεις							
Ίδια Κεφάλαια							
Στοιχεία Ιδίων κεφαλαίων	642.780	14.193	24.830	152.168	249.072	456.833	1.539.876
Αποτελέσματα Εισ Νέων	-	-	-	-	-	-	-
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της Μητρικής	642.780	14.193	24.830	152.168	249.072	456.833	1.539.876
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-	-	-	-	-	81.028	81.028
Ίδια Κεφάλαια	642.781	14.194	24.829	152.167	249.072	537.861	1.620.904
Κεφαλαιακή παραχώρηση σε επιχειρησιακές μονάδες	215.531	37.408	37.115	19.057	31.705	(340.815)	-
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις							
Μακροπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	61.880	-	-	40.257	-	1.178.266	1.280.403
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις Μισθώσεων	3.634	194	97	7.897	20	31.563	43.406
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	-	-	-	-	-	26.973	26.973
Αναβαλλόμενες Φορολογικές Υποχρεώσεις	71.161	2	6	11.257	9.016	118.128	209.570
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	194	-	-	11	(32)	9.301	9.474
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	21.702	13.815	1.482	33.402	-	30.384	100.785
Προβλέψεις	-	-	-	-	-	11.675	11.675
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων	158.571	14.011	1.585	92.824	9.004	1.406.291	1.682.286
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις							
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	13.403	29.168	173.473	17.711	229	851.851	1.085.835
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις	33.018	1.981	18.367	6.443	1.783	30.426	92.019
Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	-	4	-	28.626	-	11.607	40.236
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	8.920	-	-	24.709	-	1.060	34.689
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις Μισθώσεων πληρωτέες στην επόμενη χρήση	227	104	31	416	45	6.470	7.293
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	-	-	-	-	-	117.250	117.250
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	170.182	90.960	85.278	143.895	3.817	(85.732)	408.401
Βραχυπρόθεσμες Προβλέψεις	-	-	-	-	-	260	260
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων	225.750	122.217	277.149	221.800	5.875	933.191	1.785.983
Σύνολο υποχρεώσεων	384.321	136.228	278.734	314.624	14.879	2.339.482	3.468.269
Ίδια Κεφάλαια & Υποχρεώσεις	1.242.633	187.830	340.679	485.849	295.655	2.536.528	5.089.174

ΤΟΜΕΑΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΔΙΑΧΩΡΙΣΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

31/12/2020

(Ποσά σε χιλιάδες €)

	ΠΑΡΑΓΩΓΗ Η.Ε.	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ Η.Ε.	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ Φ.Α.	ΑΠΕ	ΛΟΙΠΑ	ΛΟΙΠΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΙΛΟΥ
Στοιχεία Ενεργητικού							
Μη Κυκλοφορικά Στοιχεία Ενεργητικού							
Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις	611.051	603	1	210.211	550	338.972	1.161.388
Υπεραξία Επιχείρησης	-	-	-	14.212	-	200.465	214.677
Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία	81.770	6.231	290	20.933	5	122.506	231.735
Επενδύσεις Σε Θυγατρικές Επιχειρήσεις	-	186.724	-	(63.345)	230.741	(354.120)	-
Επενδύσεις Σε Συνδεδεμένες Επιχειρήσεις	-	-	-	-	7.212	17.969	25.181
Αναβαλλόμενες Φορολογικές Απαιτήσεις	26.335	2	30	5.362	74	99.830	131.633
Λοιπά Χρηματοοικονομικά Στοιχεία Ενεργητικού	-	-	-	-	-	158	158
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	-	-	-	-	-	1.931	1.931
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	273	1.709	4.403	22	92	62.027	68.527
Δικαιώματα χρήσης στοιχείων ενεργητικού	3.678	1.436	155	8.564	122	31.527	45.484
Σύνολο Μη Κυκλοφορούντων Ενεργητικού	723.107	196.705	4.880	195.960	238.798	521.265	1.880.714
Κυκλοφορικά Στοιχεία Ενεργητικού							
Αποθέματα - Συνολική αξία	29.068	-	-	267	-	260.833	290.168
Πελάτες και Λοιπές Εμπορικές Απαιτήσεις	32.996	70.593	92.369	19.246	4.098	837.158	1.056.460
Λοιπές Απαιτήσεις	21.976	(1.570)	14.976	55.823	54.011	117.263	262.479
Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	-	-	-	-	-	69	69
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	-	-	-	-	-	9.300	9.300
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	81.973	48.525	9.662	37.512	-	314.974	492.646
Ενδοτομεακές συναλλαγές	-	-	-	-	-	-	-
Σύνολο Κυκλοφορούντων Ενεργητικού	166.013	117.548	117.006	112.849	58.109	1.539.598	2.111.123
Γενικό Σύνολο Ενεργητικού	889.119	220.891	121.886	402.171	296.907	2.060.862	3.991.837
Στοιχεία Παθητικού							
Ίδια Κεφάλαια & Υποχρεώσεις							
Ίδια Κεφάλαια							
Στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	524.972	176.615	19.899	41.550	250.960	496.953	1.510.949
Αποτελέσματα Eis Νέον	-	-	-	-	-	-	-
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της Μητρικής	524.972	176.615	19.899	41.550	250.960	496.953	1.510.949
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-	-	-	-	-	63.097	63.097
Ίδια Κεφάλαια	524.972	176.615	19.899	41.550	250.960	560.050	1.581.612
Κεφαλαιακή παραχώρηση σε επιχειρησιακές μονάδες	23.614	17.520	(344)	19.140	30.775	(90.705)	-
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις							
Μακροπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	84.220	-	-	48.416	-	778.898	911.533
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις Μισθώσεων	3.784	1.118	128	8.297	65	28.781	42.172
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	-	-	-	-	-	12.647	12.647
Αναβαλλόμενες Φορολογικές Υποχρεώσεις	68.101	2	6	10.648	9.016	119.563	207.335
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	1.108	-	52	51	-	16.563	17.774
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	22.740	13.995	-	33.449	-	28.467	98.651
Προβλέψεις	-	-	-	-	-	11.342	11.342
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων	179.953	15.114	185	100.861	9.081	996.260	1.301.454
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις							
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	11.643	37.457	50.471	3.039	200	584.794	687.604
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις	8.719	17.204	6.930	3.341	1.230	33.416	70.840
Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	4.307	-	-	22.409	-	4.530	31.246
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	8.851	-	-	27.539	-	1.273	37.664
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις Μισθώσεων πληρωτέες στην επόμενη χρήση	203	356	32	422	55	4.665	5.734
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	-	-	-	91	-	22.138	22.230
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	126.858	49.986	44.714	90.416	4.606	(55.612)	260.967
Βραχυπρόθεσμες Προβλέψεις	-	-	-	-	-	53	53
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων	160.581	105.004	102.146	147.258	6.091	595.257	1.116.337
Σύνολο υποχρεώσεων	340.534	120.118	102.331	248.119	15.172	1.591.517	2.417.791
Ίδια Κεφάλαια & Υποχρεώσεις	889.119	314.253	121.886	308.809	296.907	2.060.862	3.991.837

1. Γενικές Αρχές

Η Μυτιληνναίος ΑΕ (Εταιρεία) ως ολοκληρωμένη επιχείρηση με την ιδιότητα του παραγωγού και προμηθευτή ηλεκτρικής ενέργειας και προμηθευτή Φυσικού Αερίου λαμβάνοντας υπόψη τις διατάξεις του Ν. 4001/2011 (ΦΕΚ Α' 179) και την Οδηγία 2009/72 ΕΚ, αρ. 31, σχετικά με το διαχωρισμό των λογαριασμών ολοκληρωμένων επιχειρήσεων ηλεκτρισμού και Φυσικού Αερίου, τηρεί χωριστούς λογαριασμούς, Ισολογισμό και Κατάσταση Αποτελεσμάτων, για τις δραστηριότητες Παραγωγή και Προμήθεια (Εμπορία) στην Αγορά Ηλεκτρικής Ενέργειας, όπως αυτές αναφέρονται στο άρθρο 141 του Ν. 4001/2011, την υπ' αριθ. 43/2014 εγκριτική απόφαση της Ρυθμιστικής Αρχής Ενέργειας και την υπ' αριθ. 162/2019 απόφαση της Ρυθμιστικής Αρχής Ενέργειας καθώς και για τη δραστηριότητα Προμήθεια Φυσικού Αερίου, όπως αυτή αναφέρεται στο άρθρο 89 του Ν. 4001/2011 και την υπ' αριθ. 162/2019 απόφαση της Ρυθμιστικής Αρχής Ενέργειας.

Η Εταιρεία, δραστηριοποιείται σε κλάδους εκτός ηλεκτρικής ενέργειας (ΗΕ) και Φυσικού Αερίου(ΦΑ), όπως ο τομέας της Μεταλλουργίας και Μεταλλείων και των Ολοκληρωμένων Έργων και Υποδομών (EPC).

Στο τέλος της χρήσης η Εταιρεία συντάσσει και δημοσιεύει κατά ΔΠΧΑ διαχωρισμένες καταστάσεις αποτελεσμάτων χρήσης και ισολογισμό ανά Δραστηριότητα Ηλεκτρικής Ενέργειας και Φυσικού Αερίου (Ισολογισμός και Κατάσταση Αποτελεσμάτων προ φόρων), σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει βάσει του ν. 4548/2018 (ΦΕΚ Α 104/13.6.2018), καθώς και των νόμων ν. 3229/2004 και ν. 3301/2004, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν, βάσει των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ / IFRS).

Τα Έσοδα, Δαπάνες και στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού που αφορούν τους τομείς εκτός ηλεκτρικής ενέργειας και Φυσικού Αερίου παρατίθενται στον Διαχωρισμένο Ενοποιημένο Πίνακα Ισολογισμού και Κατάστασης Αποτελεσμάτων στην κατηγορία «Λοιπές δραστηριότητες».

Οι ανωτέρω καταστάσεις περιέχονται στις σημειώσεις των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, οι οποίες εγκρίνονται και υπογράφονται κατά νόμο και περιέχουν πιστοποιητικό των ορκωτών ελεγκτών, στο οποίο υπάρχει αναφορά στους εγκεκριμένους από τη ΠΑΕ κανόνες, σύμφωνα με όσα προβλέπονται στην παράγραφο 4 του άρθρου 141 και στην παράγραφο 5 του άρθρου 89 του Ν. 4001/2011.

2. Μέθοδοι και Κανόνες Κατανομής

Μέθοδοι και Λογιστικοί χειρισμοί

Οι μέθοδοι και λογιστικοί κανόνες που ακολουθεί η Εταιρεία υπαγορεύονται από τις γενικές λογιστικές αρχές και τα άρθρα των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (ΔΠΧΑ ή IFRS), τα οποία τηρεί υποχρεωτικά.

Το Λογιστήριο της Εταιρείας είναι πλήρως μηχανογραφημένο με έγκυρο και κατάλληλα διαμορφωμένο λογιστικό σχέδιο και πρόγραμμα (SAP), τα οποία εξασφαλίζουν την τήρηση διαχωρισμένων λογαριασμών και τη σύνταξη λογιστικά διαχωρισμένων καταστάσεων αποτελεσμάτων χρήσης και ισολογισμού ανά δραστηριότητα, για τους κλάδους της παραγωγής και προμήθειας Ηλεκτρικής Ενέργειας και προμήθειας Φυσικού Αερίου.

Ειδικότερα, εφαρμόζεται η υποχρεωτική καταχώρηση όλων των λογιστικών εγγράφων ανά επιχειρησιακή περιοχή (business area στο SAP), η οποία έχει οριστεί σύμφωνα με τις ανωτέρω Γενικές Αρχές από την Εταιρεία, ως εξής:

(α) Business Areas / Δραστηριότητες

- Παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από σταθμούς παραγωγής.
- Προμήθεια ηλεκτρικής ενέργειας.
- Προμήθεια Φυσικού Αερίου.
- Ανανεώσιμες Πηγές Ενέργειας.
- Λοιπά.

(β) Business Areas εκτός δραστηριοτήτων ηλεκτρικής ενέργειας και φυσικού αερίου

- Λοιπές Δραστηριότητες

Κανόνες Κατανομής Δαπανών και Εσόδων (Αποτελέσματα)

Σε κάθε καταχώρηση παραστατικού ή συναλληλαγής, καθώς και σε κάθε άλλη εγγραφή του κλάδου ηλεκτρικής ενέργειας και Φυσικού Αερίου, τα ποσά χαρακτηρίζονται ανά «business area» και στη συνέχεια ενημερώνουν αυτόματα τους αντίστοιχους λογαριασμούς δαπανών, εσόδων, ενεργητικού και παθητικού. Το πρόγραμμα έχει κλείδα ασφαλείας με βάση την οποία καμία εγγραφή δεν επιτρέπεται χωρίς τον ανωτέρω χαρακτηρισμό.

Με τον τρόπο αυτό, τα παραστατικά και οι συναλληλαγές που αφορούν αποκλειστικά μια από τις δραστηριότητες της Εταιρείας, ή αναφέρουν διακριτά ποσό ανά δραστηριότητα, ενημερώνουν άμεσα τους διαχωρισμένους λογαριασμούς κάθε Δραστηριότητας / Business Areas (α).

Παραστατικά και συναλληλαγές που δεν αναφέρουν διακριτά την δραστηριότητα που αφορούν, στο τέλος κάθε χρήσης κατανέμονται απολογιστικά σε κάθε μια από τις κύριες δραστηριότητες σύμφωνα με τις οριζόμενες κλείδες κατανομής.

Στη συνέχεια η Εταιρεία καταρτίζει τις ετήσιες καταστάσεις αποτελεσμάτων κάθε χρήσης ανά δραστηριότητα.

Κανόνες Κατανομής Ενεργητικού και Παθητικού

Οι εγγραφές που ενημερώνουν Λογαριασμούς Ενεργητικού και Παθητικού, όπως πάγια, αποθέματα, πελάτες, λοιπές απαιτήσεις, προμηθευτές, υποχρεώσεις και δάνεια, κατανέμονται με βάση τη δραστηριότητα την οποία αφορούν.

Στο τέλος κάθε χρήσης, το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων κατανέμεται με βάση τη διαφορά Ενεργητικού και Παθητικού της κάθε δραστηριότητας, με το χαρακτηρισμό «Κεφαλαϊακή Παραχώρηση σε επιχειρησιακές μονάδες».

3. Περιεχόμενο Ετήσιων Εσόδων και Δαπανών Δραστηριοτήτων

Στους ετήσιους διαχωρισμένους Λογαριασμούς Αποτελεσμάτων Χρήσεως περιλαμβάνονται τα εξής :

α) Παραγωγή Ηλεκτρικής Ενέργειας (ΗΕ)

Στη δραστηριότητα αυτή περιλαμβάνονται Έσοδα, Δαπάνες και στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού, τα οποία προέρχονται αποκλειστικά από τη λειτουργία σταθμών παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας. Ειδικότερα,

- Έσοδα από τη λειτουργία του Θερμοηλεκτρικού Σταθμού Παραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας Συνδυασμένου Κύκλου με καύσιμο Φυσικό Αέριο στον Άγιο Νικόλαο Βοιωτίας της εταιρίας Μυτιληνναίος ΑΕ, ονομαστικής ισχύος 444,48 MW.

- Έσοδα από τη λειτουργία του Θερμοηλεκτρικού Σταθμού Παραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας Συνδυασμένου Κύκλου με καύσιμο Φυσικό Αέριο στους Αγίους Θεοδώρους Κορινθίας της εταιρίας Κόρινθος Power ΑΕ, ονομαστικής ισχύος 436,6 MW.

- Έσοδα από τον Ειδικό Λογαριασμό ΑΠΕ/ΣΗΘΥΑ του Σταθμού Συμπαγωγής Ηλεκτρισμού και Θερμότητας Υψηλής Απόδοσης (ΣΗΘΥΑ) με καύσιμο Φυσικό Αέριο της εταιρίας Μυτιληναίος ΑΕ στο Ενεργειακό Κέντρο του Αγίου Νικολάου Βοιωτίας, ονομαστικής ισχύος 334 MW.

- Έξοδα που αφορούν τα ανωτέρω έσοδα με κυριότερα τα εξής : Προμήθεια φυσικού αερίου, αγορές ρύπων, αμοιβές και έξοδα προσωπικού και τρίτων, έξοδα συντήρησης και λειτουργίας, αναλώσεις ανταλλακτικών, λοιπές δαπάνες παραγωγής και αποσβέσεις, καθώς και χρηματοοικονομικά έξοδα.

β) Προμήθεια ηλεκτρικής ενέργειας (Εμπορία)

Στη δραστηριότητα αυτή περιλαμβάνονται Έσοδα, Δαπάνες και στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού, τα οποία προέρχονται από την χονδρική (trading) και λιανική (retail) εμπορία Ηλεκτρικής Ενέργειας.

Ειδικότερα,

- Τα Έσοδα της χονδρικής προέρχονται κυρίως από τις τιμολογήσεις σε ΕΧΕ Α.Ε. (πρώην ΛΑΓΗΕ) και σε εταιρείες του εσωτερικού και εξωτερικού, ενώ της Λιανικής από πωλήσεις σε Οικιακούς και Επαγγελματίες καταναλωτές ΗΕ.

- Οι Αγορές αφορούν την προμήθεια Ηλεκτρικής Ενέργειας από ΕΧΕ Α.Ε. (πρώην ΛΑΓΗΕ) και ΔΑΠΕΕΠ και εταιρείες του εσωτερικού και εξωτερικού, τα δικαιώματα εισαγωγής και εξαγωγής ΗΕ, ρυθμιζόμενες χρεώσεις και λοιπές υπηρεσίες από ΑΔΜΗΕ, τη χρήση δικτύου (ΔΕΔΔΗΕ).

- Τα Έξοδα αφορούν κυρίως αμοιβές και έξοδα προσωπικού, αμοιβές και παροχές τρίτων, έξοδα διοίκησης, χρηματοοικονομικά, αποσβέσεις και διάφορα έξοδα.

γ) Προμήθεια Φυσικού Αερίου

Στη δραστηριότητα αυτή περιλαμβάνονται Έσοδα, Δαπάνες και στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού, τα οποία προέρχονται από την εμπορία Φυσικού Αερίου. Ειδικότερα:

- Τα Έσοδα της Εμπορίας προέρχονται από την προμήθεια Φυσικού Αερίου σε επιλεγόντες πελάτες και από Λοιπές Υπηρεσίες Φυσικού Αερίου.

- Οι Αγορές αφορούν το κόστος προμήθειας ΦΑ (Χρέωση Ενέργειας, Χρέωση Ισχύος, Χρέωση Ανισοζυγίου), το κόστος Μεταφοράς, το κόστος Διανομής ΦΑ και Λοιπά Κόστη ΦΑ.

- Τα Έξοδα αφορούν κυρίως αμοιβές και έξοδα προσωπικού, αμοιβές και παροχές τρίτων, χρηματοοικονομικά, αποσβέσεις και λοιπά διάφορα έξοδα.

δ) ΑΠΕ

Στη δραστηριότητα αυτή περιλαμβάνονται Έσοδα, Δαπάνες και στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού, τα οποία προέρχονται από έργα Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας.

ε) Λοιπά

Περιλαμβάνονται Έσοδα και Έξοδα της Διοίκησης του τομέα Ενέργειας της Μυτιληναίος Α.Ε..

στ) Λοιπές δραστηριότητες εκτός Ηλεκτρικής Ενέργειας και Φυσικού Αερίου

Περιλαμβάνονται Έσοδα και Έξοδα από λοιπές δραστηριότητες εκτός Παραγωγής και Προμήθειας Ηλεκτρικής Ενέργειας και Προμήθειας Φυσικού Αερίου, στις οποίες δραστηριοποιείται η Μυτιληναίος ΑΕ- Όμιλος Επιχειρήσεων όπως ο τομέας της Μεταλλουργίας και των Ολοκληρωμένων Έργων και Υποδομών (EPC).

Μαρούσι, 23 Φεβρουαρίου 2022

Ευάγγελος Μυτιληναίος
Α.Δ.Τ. ΑΝ 094179/2017

**Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
και Δ/νων Σύμβουλος**

Ιωάννης Καλαφάτης
Α.Δ.Τ. ΑΖ 556040/2008

**Γενικός Διευθυντής
Οικονομικών Υπηρεσιών**

Ευαγγελία Κρεμμύδα
Α.Δ.Τ. ΑΜ 504721/2015

Προϊσταμένη MIS

Σπυρίδων Κασδός
Α.Δ.Τ. ΑΒ 050826/2006

**Αντιπρόεδρος Α' του
Διοικητικού Συμβουλίου**

Στυλιανός Παληκάρης
Α.Δ.Τ. ΑΚ 621204/2012

Προϊστάμενος Λογιστηρίου