

TÜV AUSTRIA Hellas**Έκθεση Διασφάλισης για τον Απολογισμό Εταιρικής Υπευθυνότητας 2014
του Ομίλου Ελληνικά Πετρέλαια****Πληροφορίες για την Έκθεση Διασφάλισης**

Ο Φορέας Πιστοποίησης TÜV AUSTRIA Hellas (ο «Φορέας») ανέλαβε την επαλήθευση των στοιχείων που δημοσιεύονται στον Απολογισμό Εταιρικής Υπευθυνότητας 2014 (ο «Απολογισμός») του Ομίλου Ελληνικά Πετρέλαια (η «Εταιρεία»). Η ευθύνη για τα στοιχεία και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στον Απολογισμό παραμένει αποκλειστικά στην Εταιρεία. Ο Φορέας διενέργησε δειγματοληπτικό έλεγχο στοιχείων και δεδομένων αλλά και συναφών διαδικασιών και συστημάτων, με σκοπό την επαλήθευση του Απολογισμού.

Επισημαίνεται ότι ο Φορέας δεν παρείχε καμία συμβουλευτική υπηρεσία στην Εταιρεία.

Στοιχεία χρηματοοικονομικής επίδοσης που περιέχονται στον Απολογισμό δεν επαληθεύτηκαν, αλλά εξετάστηκαν σε σχέση με τις πληροφορίες που περιέχονται στην ετήσια οικονομική έκθεση εταιρικής χρήσης 2014 και τον ετήσιο απολογισμό 2014 της εταιρείας και έχουν επαληθευτεί από ανεξάρτητους, τρίτους φορείς.

Αντικείμενο Εργασιών

Ο Φορέας διενήργησε τις ακόλουθες εργασίες επαλήθευσης εντός του μηνός Ιουνίου 2015:

1. Αξιολόγηση του Απολογισμού σε σχέση με το πλαίσιο Κατευθυντήριων Οδηγιών κατάρτισης εκθέσεων αειφορίας Global Reporting Initiative (GRI) και επαλήθευση της συμμόρφωσης του Απολογισμού, σύμφωνα με την «λεπτομερή επιλογή» του πλαισίου GRI-G4 (“comprehensive option”).
2. Επαλήθευση των αριθμητικών δεδομένων όλων των κεφαλαίων του Απολογισμού.
3. Επιτόπιες επισκέψεις στα Κεντρικά Γραφεία της Εταιρείας στο Μαρούσι και τις εγκαταστάσεις της στον Ασπρόπυργο, την Ελευσίνα και τη Θεσσαλονίκη για τη διενέργεια επαλήθευσης και δειγματοληπτικών ελέγχων αρχείων, με σκοπό τη διασφάλιση:
 - της αξιοπιστίας και της ακρίβειας των αριθμητικών δεδομένων επίδοσης που περιέχονται στον Απολογισμό,
 - της αξιοπιστίας των διαδικασιών που ακολουθούνται για τη συλλογή και αναφορά σχετικών πληροφοριών που περιέχονται σε αυτόν.

Συμπεράσματα

Οι εργασίες επαλήθευσης που διενεργήθηκαν έδειξαν ότι οι ποσοτικές και ποιοτικές πληροφορίες του Απολογισμού είναι αξιόπιστες. Η ακρίβεια των δηλώσεων και ισχυρισμών της Εταιρείας που περιέχονται στον Απολογισμό βρέθηκαν να είναι εντός των αποδεκτών ορίων. Η Εταιρεία παρείχε περιεκτική και αποδεκτή τεκμηρίωση τόσο για τις πληροφορίες επίδοσης που παραθέτει στον Απολογισμό όσο και για τις συναφείς διαδικασίες συλλογής και αποτύπωσης των σχετικών πληροφοριών.

Ο Απολογισμός βρέθηκε να πληροί τις προϋποθέσεις της «λεπτομερούς επιλογής» του πλαισίου GRI-G4 (“comprehensive option”), συμπεριλαμβανομένου και του Συμπληρώματος για τον Τομέα Πετρελαίου και Αερίου (Oil and Gas Sector Supplement).

Προτάσεις για συνεχή βελτίωση

Βάσει των παρατηρήσεων και συμπερασμάτων που προέκυψαν μετά την ολοκλήρωση των εργασιών επαλήθευσης, οι προτάσεις του Φορέα για τη βελτίωση των μελλοντικών Απολογισμών της Εταιρείας συνίστανται στις ακόλουθες:

- ☞ Εναρμόνιση των διαδικασιών και συστημάτων συλλογής στοιχείων όλων των εταιριών που περιλαμβάνονται στα όρια του Απολογισμού.
- ☞ Επέκταση των ορίων του απολογισμού, ώστε να συμπεριλαμβάνει περισσότερες εταιρίες του Ομίλου Ελληνικών Πετρελαίων.
- ☞ Επιτόπιες επισκέψεις και σε άλλες εγκαταστάσεις του ομίλου Ελληνικών Πετρελαίων που περιλαμβάνονται στα όρια του Απολογισμού.

Για την TÜV AUSTRIA Hellas,
Αθήνα, 22 Ιουνίου 2015



Νικόλαος Σηφάκης

Επικεφαλής Επιθεωρητής




Ιωάννης Καλλιός

Γενικός Διευθυντής

TÜV AUSTRIA Hellas

ΑΘΗΝΑ: Λεωφόρος Μετροναίων 429, Αγία Παρασκευή

Παραρτήματα στην Ελλάδα: ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ-ΚΡΗΤΗ-ΜΑΓΙΣΤΑΝΗ

Εξωτερικά: ΚΥΠΡΟΣ-ΤΟΥΡΚΙΑ-ΟΡΔΑΝΙΑ-ΑΙΓΥΠΤΟΣ-ΑΛΒΑΝΙΑ-ΙΕΡΑΝΑ-ΓΕΝΕΣΗ--

ΠΑΚΙΣΤΑΝ-ΚΑΤΑΡ-ΚΟΡΕΑ