

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρείας ΚΑΒΑΛΑ OIL A.E. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της Εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή.

Αρμόδια Υπηρεσία:
 Διεύθυνση διαδικτύου
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων:
 Ορκωτός ελεγκτής λογιστής:
 Ελεγκτική εταιρεία:
 Τύπος έκθεσης ελέγχου:

ΠΕΡΙΦ. ΑΝ. ΜΑΚΕΔ. ΘΡΑΚΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΑΝΑΠΤ. ΠΕΡΙΦ. ΕΝΟΤΗΤΑ ΚΑΒΑΛΑΣ
<http://www.kavalaoil.gr>

12 Μαΐου 2017
 Νίκος Ιωάννου (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 29301)
 Grant Thornton A.E. (Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 127)
 Με σύμφωνη γνώμη / Θέμα έμφασης

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου
 Μ. Ρήγας - Πρόεδρος
 Δ. Γόντικας - Αντιπρ. & Διευθύνων Σύμβ.
 Ε. Τοπούζογλου - Μέλος
 Π. Μπένος - Μέλος
 Α. Μαστραντώνης - Μέλος
 Ε. Παππάς - Μέλος
 Ε. Κελαϊδάκης - Μέλος

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	
	31/12/2016	31/12/2015
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	16.270.734	16.750.199
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	12.396	14.413
Λοιπά μη Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.770	616.772
Αποθέματα	3.934.317	3.928.855
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	364.497	342.632
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	7.166.416	8.790.223
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	27.750.129	30.443.094

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	
	31/12/2016	31/12/2015
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	(1.406.019)	22.696
Πλέον / μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	797.981	607.385
Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την εργασία	118.398	(82.404)
Προβλέψεις για περιβαλλοντική αποκατάσταση	18.011	18.011
Απομείωση σε αποθέματα	1.014.005	65.192
Συναλλαγματικές διαφορές	20.940	56.680
Χρηματοοικονομικά έσοδα	230.848	108.496
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	(12.765)	(35.315)
Λοιπές προβλέψεις	-	(157.452)
Λοιπές προσαρμογές	-	12.000
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(369.132)	(543.768)
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	2.336.401	(1.725.556)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(1.478.731)	(5.877.916)
Μείον:		
μείον: Καταβολές προστίμου φορολογικού ελέγχου	-	(814.397)
μείον: Καταβολές ενδικοφανούς προσφυγής	-	(2.935.004)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	1.269.938	(11.281.352)
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(966.833)	(424.054)
Τόκοι εισπραχθέντες	12.765	35.315
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(954.068)	(388.739)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	12.000.000
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου	-	(12.000)
Τόκοι πληρωθέντες	(196.409)	(338.677)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(196.409)	11.649.323
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου/χρήσης (α) + (β) + (γ)	119.461	(20.768)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	101.565	122.333
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	221.024	101.565

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	
	1/1/2016	1/1/2015
	31/12/2016	31/12/2015
Κύκλος εργασιών	18.535.388	22.397.925
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	1.055.997	1.456.243
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων (ΕΒΙΤΔΑ)	(314.043)	759.959
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(1.406.019)	22.696
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(764.253)	(147.481)
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(61.033)	(410)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους(Α)+(Β)	(825.286)	(147.892)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	
	31/12/2016	31/12/2015
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01/01/2016 και 01/01/2015 αντίστοιχα)	12.411.547	559.439
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	(764.253)	(147.481)
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(61.033)	(410)
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	-	12.000.000
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα)	11.586.260	12.411.547

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	
	1/1/2016	1/1/2015
	31/12/2016	31/12/2015
Κύκλος εργασιών	18.535.388	22.397.925
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	1.055.997	1.456.243
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων (ΕΒΙΤΔΑ)	(314.043)	759.959
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(1.406.019)	22.696
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(764.253)	(147.481)
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(61.033)	(410)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους(Α)+(Β)	(825.286)	(147.892)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	
	31/12/2016	31/12/2015
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01/01/2016 και 01/01/2015 αντίστοιχα)	12.411.547	559.439
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	(764.253)	(147.481)
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(61.033)	(410)
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	-	12.000.000
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2016 και 31.12.2015 αντίστοιχα)	11.586.260	12.411.547

Πρόσθετα Στοιχεία και Πληροφορίες (ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)

- 1) Πληροφορίες για την Εταιρεία και τη δραστηριότητά της παρατίθενται αναλυτικά στην Σημείωση 1 των οικονομικών καταστάσεων.
- 2) Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις: 2012 - 2016 (βλ. Σημείωση 11 των οικονομικών καταστάσεων)
- 3) Την 31/12/2016 δεν κατέχονται ίδιες μετοχές της Εταιρείας
- 4) Οι επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές καθώς και οι αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων δεν ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρείας (Σημείωση 28).
- 5) Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού κατά τη διάρκεια της χρήσης 2016 ήταν κατά μέσο όρο 280 άτομα ενώ κατά τη διάρκεια της χρήσης 2015 ήταν 266 άτομα.
- 6) Τα ποσά σε Ευρο των πωλήσεων και αγορών σωρευτικά από την έναρξη της τρέχουσας χρήσης και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας χρήσης, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της Εταιρείας με τα συνδεδεμένα μέρη όπως αυτά ορίζονται από το ΔΛΠ 24, έχουν ως εξής:

Έσοδα	17.257.707
Απαιτήσεις	0
Προκαταβολές	0
Συναλλαγές και αμοιβές Δ/κων στελεχών και μελών Διοίκησης	76.472

7) Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 31ης Δεκεμβρίου 2016, πέραν αυτών που αναφέρονται στη Σημείωση 30, τα οποία θα έπρεπε ή να κοινοποιηθούν ή να διαφοροποιήσουν τα κονδύλια των δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεων όπως απαιτείται από το ΔΛΠ 10.

8) Οι Οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας περιλαμβάνονται στον Ενοποιημένο Ισολογισμό της Εταιρείας ENERGEAN OIL & GAS με έδρα την Ελλάδα. Η συμμετοχή της στο Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας είναι 99,92% και ενσωματώνεται με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης.

9) Θέμα έμφασης: Σύμφωνα με την έκθεση ελέγχου του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή λογιστή: "...Συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του Κ.Ν. 2190/1920"

Καβάλα, 12 Μαΐου 2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ & Δ/ΝΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΟΜΙΛΟΥ ENERGEAN

ΜΑΤΘΑΙΟΣ Α.ΡΗΓΑΣ
ΑΔΤ: ΑΚ 636923 / 2013

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΓΟΝΤΙΚΑΣ
ΑΔΤ: Σ 563830 / 1998

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΠΕΝΟΣ
ΑΔΤ: Ρ 591641 / 1994