

(δημοσιευμένα βάσει του κ.ν. 2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά Δ.Π.Χ.Α.)

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>

 08 Ιουνίου 2015
 Νίκος Ιωάννου (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 29301)
 Grant Thornton A.E. (Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α. 127)
 Με σύμφωνη γνώμη / Θέμα έμφασης

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

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ	31/12/2014		31/12/2013	
	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ			
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	16.942.029	17.166.648		
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	5.915	7.702		
Λοιπά μη Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	227.105	460.869		
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	1.034.092	8.376.859		
Αποθέματα	3.450.280	3.309.056		
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	912.447	5.338.596		
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	3.155.885	2.604.295		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	25.727.753	37.264.025		
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	25.429.605	25.429.605		
Λοιπά Στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(24.870.166)	(17.088.684)		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (α)	559.439	8.340.921		
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.427.053	6.233.795		
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	18.741.261	22.689.309		
Σύνολο υποχρεώσεων (β)	25.168.314	28.923.104		
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α) + (β)	25.727.753	37.264.025		

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ	31/12/2014		31/12/2013	
	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ			
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	(189.798)	4.890.303		
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	768.438	1.592.587		
Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την εργασία	(73.669)	(83.982)		
Προβλέψεις για περιβαλλοντική αποκατάσταση	18.011	18.011		
Συναλλαγματικές διαφορές	22.258	(5.333)		
Χρηματοοικονομικά έσοδα	179.947	328.759		
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	(32.142)	(27.353)		
Λοιπές προβλέψεις	(116.151)	(2.769.899)		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(141.223)	(146.713)		
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	4.169.613	2.950.189		
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(3.981.530)	(6.682.258)		
Μειον:				
(Αύξηση) δεσμευμένων ταμειακών διαθεσίμων	(237)	24.368		
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	623.755	88.679		
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(542.034)	(59.259)		
Τόκοι εισπραχθέντες	32.142	27.352		
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(509.892)	(31.907)		
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Τόκοι πληρωθέντες	(52.337)	(92.366)		
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(52.337)	(92.366)		
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου/χρήσης (α) + (β) + (γ)	61.526	(35.594)		
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	60.806	96.400		
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	122.333	60.806		

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	1/1/2014		1/1/2013	
	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ			
Κύκλος εργασιών	27.749.249	34.080.004		
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	2.364.693	5.285.357		
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων (ΕΒΙΤΔΑ)	1.770.118	6.840.006		
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(189.798)	4.890.303		
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(7.650.974)	13.410.579		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(130.509)	(48.275)		
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους(Α)+(Β)	(7.781.483)	13.362.304		

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	31/12/2014		31/12/2013	
	ποσά εκφρασμένα σε ευρώ			
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01/01/2014 και 01/01/2013 αντίστοιχα)	8.340.921	(5.021.383)		
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	(7.650.974)	13.410.579		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(130.509)	(48.275)		
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	-	-		
Έσοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου	-	-		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2014 και 31.12.2013 αντίστοιχα)	559.439	8.340.921		

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: 2013 - 2014 (βλ. Σημείωση 10 των οικονομικών καταστάσεων)
- 3) Την 31/12/2014 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 την 31/12/2014 και την 31/12/2013 ήταν : **265 και 277** άτομα αντίστοιχα.
- 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	27.020.500
Απαιτήσεις	552.622
Συναλλαγές και αμοιβές Δ/κων στελεχών και μελών Διοίκησης	403.426

7) Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 31ης Δεκεμβρίου 2014, 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 67% 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 των άρθρων 47 και 48 του Κ.Ν. 2190/1920"

Καβάλα, 08 Ιουνίου 2015

 Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
 ΜΑΤΘΑΙΟΣ Α.ΡΗΓΑΣ
 ΑΔΤ: ΑΚ 636923 / 2013

 Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
 ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
 ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΓΟΝΤΙΚΑΣ
 ΑΔΤ: Σ 563830 / 1998

 ΤΟ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. &
 ΓΕΝ. Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
 ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΠΕΝΟΣ
 ΑΔΤ: Ρ 591641 / 1994