



ΡΕΒΟΪΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΟΕΙΔΩΝ

Α.Μ.Α.Ε. 4534/06/Β/86/4 - ΕΔΡΑ : ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΟΥ 5, ΒΑΡΗ ΤΚ: 16672

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 01 Ιανουαρίου 2012 έως 30 Σεπτεμβρίου 2012

(Σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)



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 ΡΕΒΟΪΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΟΕΙΔΩΝ και των ενοποιημένων στοιχείων του Ομίλου. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη πριν προβεί σε οποιοδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση Διαδικτύου: www.revoil.gr
Ημερομηνία έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο: 22 Νοεμβρίου 2012

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ποσά σε ευρώ)					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ποσά σε ευρώ)				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ			ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2012	31.12.2011		01.01.2012	01.01.2011	01.01.2012	01.01.2011
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Λειτουργικές δραστηριότητες				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	53.759.912,46	56.880.513,74	24.273.057,57	26.100.191,72	Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	-1.410.628,82	1.157.088,27	-754.973,04	57.106,82
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.886.003,45	1.835.362,36	1.886.003,45	1.835.362,36	Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	1.037.839,39	1.139.916,62	1.037.839,38	1.139.916,61	Αποσβέσεις	5.480.308,57	4.596.421,25	3.758.868,00	3.022.808,97
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	3.003.115,96	3.201.716,70	32.503.107,96	32.701.708,70	Προβλέψεις	90.333,21	86.249,99	90.333,21	86.249,99
Αποθέματα	4.162.391,13	6.449.149,64	3.929.562,45	6.277.929,60	Συναλλαγματικές διαφορές	4.459,69	355.074,79	0,00	-127.658,45
Απαιτήσεις από πελάτες	32.979.880,07	41.364.559,57	32.979.880,07	41.364.559,57	Αποτελέσματα (έσοδα/έξοδα, κέρδη/ζημιές)				
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	5.741.497,75	12.887.464,94	2.603.887,67	9.843.780,60	επενδυτικής δραστ/τας	-63.193,41	277.498,96	-69.807,32	277.498,96
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	102.570.640,20	123.758.683,57	99.213.338,55	119.263.449,16	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.494.937,06	2.696.506,39	2.428.575,44	2.596.870,75
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					Πλέον / (μείον) προσαρμογές για μεταβολές				
Μετοχικό Κεφάλαιο	6.684.000,00	6.684.000,00	6.684.000,00	6.684.000,00	Πογιαρισμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	15.014.777,85	16.562.391,15	14.575.814,59	15.513.588,45	Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	2.286.324,23	-3.053.771,29	2.348.367,15	-2.812.124,15
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ιδιοκτητών Μητρικής (α)	21.698.777,85	23.246.401,06	21.259.814,59	22.197.588,45	Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	9.600.775,41	5.343.279,65	9.842.088,60	5.398.426,38
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	10,06	9,91	0,00	0,00	(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλήν δανειακών)	-20.672.638,55	-7.693.662,46	-20.516.542,05	-7.872.312,84
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	21.698.787,91	23.246.401,06	21.259.814,59	22.197.588,45	Μείον: Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-2.690.663,67	-3.058.477,26	-2.600.101,57	-2.948.920,13
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	7.347.445,30	13.994.143,07	6.245.357,13	12.099.285,66	Καταβεβλημένοι φόροι	-31.601,21	-594.960,29	-31.601,21	-594.960,29
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.858.994,55	7.116.158,88	5.858.994,55	7.116.158,88	Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-4.911.587,49	111.248,00	-5.504.792,79	-2.917.013,99
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	33.800.394,31	25.019.953,61	32.794.980,54	24.015.239,10	Επενδυτικές δραστηριότητες				
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	33.865.018,14	54.422.026,94	33.054.191,74	53.835.177,07	Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-2.266.290,63	-7.181.429,65	-1.887.724,19	-6.917.324,12
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	80.871.852,30	100.512.282,50	77.953.523,96	97.065.860,71	Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων & άυλων παγίων στοιχείων	10.145,32	22.912,65	10.145,32	22.912,65
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧ/ΣΕΩΝ (γ)+(δ)	102.570.640,20	123.758.683,57	99.213.338,55	119.263.449,16	Τόκοι εισπραχθέντες	262.815,08	262.596,45	238.614,60	252.674,96
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ποσά σε ευρώ)					Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-1.993.330,23	-6.895.920,55	-1.638.964,27	-6.641.736,51
					Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
					Αγορά ιδίων μετοχών	-33.629,54	0,00	-33.629,54	0,00
					Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	21.302.140,45	35.084.001,00	21.302.140,45	35.084.001,00
					Εξοφλήσεις δανείων	-19.138.159,49	-28.349.064,18	-18.376.327,54	-27.653.999,98
					Εξοφλήσεις υποχρεώσεων				
					από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-1.607.857,58	-1.953.181,82	-1.607.857,58	-1.953.181,82
					Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	-731.150,52	0,00	-731.150,52
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από Χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	522.493,84	4.050.604,48	1.284.325,79	4.745.668,68
					Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	-6.382.423,88	-2.734.068,07	-5.859.431,27	-4.813.081,82
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	9.801.968,69	7.326.750,86	6.993.969,79	6.411.655,66
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	3.419.544,81	4.592.682,79	1.134.538,52	1.598.573,84
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ποσά σε ευρώ)					ΣΥΝΟΛΟ	30.09.2012	30.09.2011	30.09.2012	30.09.2011
					Συνοβολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1.1.2012 και 1.1.2011 αντίστοιχα)	23.246.401,07	21.897.562,87	22.197.588,45	22.590.597,73
					Συγκεντρωτικά συνοδικά έσοδα μετά από φόρους	-1.513.983,61	805.498,63	-904.144,32	30.253,57
					Διανεμηθέντα μερίσματα	0,00	-733.265,82	0,00	-733.265,82
					Αγορά (πώληση) ιδίων μετοχών	-33.629,54	0,00	-33.629,54	0,00
					Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2012 και 30.09.2011 αντίστοιχα)	21.698.787,91	21.969.795,68	21.259.814,59	21.887.585,48

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ:

- Στην σημείωση (5.2γ) των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων αναφέρονται αναλυτικά οι εταιρείες που περιλαμβάνονται στον Όμιλο και όλες οι σχετικές πληροφορίες (Η έδρα τους, το ποσοστό συμμετοχής καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσής τους).
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις για την Μητρική Εταιρεία και τις θυγατρικές που ενοποιούνται αναφέρονται στη σημείωση (5.23) των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Την 30η Σεπτεμβρίου 2012 η Μητρική Εταιρεία κατείχε 89.053 ίδιες μετοχές με μέση τιμή κτήσης 0,3776 ευρώ ανά μετοχή και συνοδική αξία κτήσης 33.629,54 ευρώ. Δεν κατέχονται μετοχές της μητρικής Εταιρείας από τις θυγατρικές της στη λήξη της τρέχουσας περιόδου.
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2012 του Ομίλου ανέρχεται σε 144 άτομα (30/9/2011: 150 άτομα) και της μητρικής εταιρείας σε 92 άτομα (30/9/2011: 102 άτομα). Η μητρική εταιρεία συνεργάζεται με 129 επιχειρηματίες οδηγούς μεταφορές βυτιοφόρων υγρών καυσίμων δημοσίας χρήσης (30/9/2011: 103 μεταφορές βυτιοφόρων).
- Το Ελληνικό Δημόσιο καταλόγισε στην Εταιρεία αναδρομικά φορολογικές επιβαρύνσεις συνοδικού ύψους €3,8 εκατομμυρίων περίπου, για πραγματοποιηθείσες το έτος 2009 πωλήσεις/εξαγωγές ενεργειακών αγαθών προς εταιρείες με έδρα σε κράτος μέλος της ΕΚ υπό το καθεστώς ενδοκοινοτικών παραδόσεων. Η REVOIL αναμένει βάσιμα την ομοσχερή ακύρωσή τους, δεδομένου ότι οι σχετικές φορολογικές επιβαρύνσεις έχουν ήδη καταλογιστεί στις αλληλοδανείς εταιρείες που εισήγαγαν τα προϊόντα της από το κράτος μέλος της παραλαβής και οι οποίες είναι οι μόνες υπεύθυνες προς την απόδοση και καταβολή των σχετικών φόρων. Ως σχετική σημείωση 5.23 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων. Πέρα των ανωτέρω, δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της Εταιρείας και του Ομίλου.
- Τα ποσά των σωρρευμένων προβλέψεων που έχουν διενεργηθεί αφορούν σε: λοιπές προβλέψεις ποσού ευρώ 43.986,83, προβλέψεις για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις ποσού ευρώ 240.000,07 και επίδικες υποθέσεις ποσού ευρώ 865.500,03. Ως σχετικές σημειώσεις (6.15), (6.16) και (6.7) των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Επί των ακινήτων της Μητρικής Εταιρείας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη. Η θυγατρική εταιρεία ΑΡΙΣΤΟΝ ΕΕΠΝ για την αγορά του δεύτερου πλοίου της BLUE ETERNITY, έχει προχωρήσει στην σύναψη δανείου με εγγυήσεις τα δύο πλοία της.
- Για την κατάρτιση των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της 30.09.2012 έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισοθλοιοσμού της 31.12.2011.
- Δεν υπάρχουν εταιρείες οι οποίες δεν ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες καταστάσεις στην τρέχουσα περίοδο ενώ είχαν ενσωματωθεί στην αμέσως προηγούμενη περίοδο. Επίσης δεν υπάρχουν εταιρείες οι οποίες δεν περιλαμβάνονται στην ενοποίηση και δεν έχει επέλθει καμία αλλαγή στην μέθοδο ενσωμάτωσης κάποιας εταιρείας από περίοδο σε περίοδο.
- Οι οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου δεν περιλαμβάνονται σε ενοποιημένες καταστάσεις άλλου Ομίλου.
- Τα λοιπά συνοδικά έσοδα μετά από φόρους του Ομίλου ποσού 45.816,50 ευρώ αφορούν συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ/Δολαρίου ΗΠΑ κατά την ενοποίηση, από την συμμετοχή της ΑΡΙΣΤΟΝ ΕΕΠΝ (100% θυγατρική της ΡΕΒΟΪΛ ΑΕΕΠ) στο μετοχικό κεφάλαιο των θυγατρικών της εταιρειών LYRICS Navigation LTD, SYRA Navigation LTD και REV MARITIME LTD.
- Μεταγενέστερα της κλεισίμενης περιόδου, η 100% θυγατρική ΑΡΙΣΤΟΝ ΕΕΠΝ υπέγραψε σύμφωνο αγοράς για την απόκτηση του τρίτου της φορτηγού πλοίου με το τίμημα να ανέρχεται στα 9,88 εκατ. δολάρια ΗΠΑ. Επίσης προχώρησε σε νέα ναύλωση του φορτηγού πλοίου της BLUE ANGEL με διάρκεια ναύλωσης από 9 έως 14 μήνες και ημερήσιο έσοδο 7.300 δολάρια ΗΠΑ. Ως σχετική σημείωση 5.24 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Οι συναλλαγές και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Μητρικής Εταιρείας και του Ομίλου στη λήξη της τρέχουσας περιόδου και τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24, είχαν ως εξής:

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Έσοδα:	Δεν υπάρχουν	450,00
Έξοδα:	Δεν υπάρχουν	Δεν υπάρχουν
Απαιτήσεις:	Δεν υπάρχουν	51,8
Υποχρεώσεις:	Δεν υπάρχουν	Δεν υπάρχουν
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης:	900.488,89	900.488,89
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης:	39.689,92	33.700,71
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης:	0,00	0,00

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Γ. ΡΟΥΣΣΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 576539

Βάρη 22 Νοεμβρίου 2012
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ε. ΡΟΥΣΣΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 140188

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ & ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΝΙΚΟΛΑΟΣ Δ. ΜΑΝΑΛΗΣ
Α.Δ.Τ. Π 691863