

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2011 ΕΩΣ 30η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2011

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΜΗΧΑΝΙΚΗ Α.Ε. και του ΟΜΙΛΟΥ της. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική απόφαση ή άλλη συναλλαγή με την ΜΗΧΑΝΙΚΗ Α.Ε., να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της www.michaniki.gr, όπου αναφέρονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο
των ενισχυμένων οικονομικών καταστάσεων: 25 Νοεμβρίου 2011

Νόμιμος ελεγκτής: Γ. Αθ. Σκαμπώριος

Ελεγκτική εταιρία: Σ.Ο.Λ. Α.Ε.Ο.Ε

Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας: www.michaniki.gr
Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Με σύμφωνη γνώμη - θέμα έμφασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ποσά σε χιλ. ευρώ)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (Έμμεση μέθοδος) (ποσά σε χιλ. ευρώ)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2011	31/12/2010	30/9/2011	31/12/2010
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία.....	32.571	47.282	19.245	33.149
Επενδύσεις σε Ακίνητα.....	101.949	105.069	21.079	21.079
Άλλα περιουσιακά στοιχεία.....	12	33	3	3
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία.....	23.741	19.128	141.063	138.530
Αποθέματα.....	88.287	112.935	16.088	16.630
Απατήσεις από πελάτες.....	90.355	99.137	72.018	75.809
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία.....	73.918	88.936	70.995	76.126
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση.....	33.808	33.809	0	0
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	444.621	506.329	340.400	361.326
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο.....	65.035	65.035	65.035	65.035
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων.....	9.657	75.476	29.476	59.898
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ιδιοκτητών Μητρικής (α).....	74.692	140.511	94.511	124.933
Δικαιώματα Μετοχής (β).....	15.376	22.114	0	0
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β).....	90.068	162.625	94.511	124.933
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις.....	34.664	33.763	0	0
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις.....	24.266	27.711	9.423	12.966
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις.....	178.200	160.636	136.320	121.528
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις.....	117.423	121.955	100.146	101.899
Σύνολο υποχρεώσεων (δ).....	354.553	343.705	245.889	236.393
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ).....	444.621	506.329	340.400	361.326

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων.....	(71.678)	(25.376)	(33.661)	(21.735)
Πλέον / Μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις.....	2.627	4.764	1.741	3.538
(Αποσβέσεις επιχορηγηθέντων παγίων).....	(79)	(100)	(42)	(63)
Ζήμιες / (Κέρδη) από πώληση παγίων.....	(102)	4.572	(110)	4.375
Προσφάρες / (Έσοδα από χρησιμοποίηση προβλέψεων προηγ. χρήσεων).....	22.353	1.454	(358)	1.566
Ζήμιες / (Κέρδη) εύλογης αξίας Επενδύσεων σε Ακίνητα.....	0	(8.938)	0	(2.127)
Συναλλαγματικές διαφορές.....	(2.585)	(216)	0	0
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη, ζημία) επενδυτικής δραστηριότητας	614	0	614	0
Χρωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα.....	(14)	(25)	(654)	(578)
Πλέον / Μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης όπου σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:	12.134	9.790	9.547	6.638
Μείωση / (Αύξηση) αποθεμάτων.....	3.927	8.974	542	15.192
Μείωση / (Αύξηση) απαιτήσεων.....	17.539	16.350	12.014	12.745
(Μείωση) / Αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών).....	(4.951)	25.402	(10.839)	13.818
Μείον:				
Χρωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα.....	(12.126)	(8.825)	(9.285)	(5.566)
Καταβεβλημένοι φόροι.....	4.349	(943)	4.363	(1.323)
Σύνολο εισαγωγών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α).....	(27.993)	26.883	(26.127)	26.478
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Διάθεση / (Απόκτηση) θυγατρικών, συγγενών και λοιπών επενδύσεων.....	(106)	(257)	(106)	(257)
Πωλήσεις / (Αγορές) ιδίων μετοχών.....	(167)	(850)	(112)	(922)
Εισπραχές από πωλήσεις ανωμότων και άλλων πάγιων στοιχείων.....	0	0	2.057	(1.570)
Δάνεια χορηγηθέντα/επιστραφέντα σε/από συνδεδεμένα μέρη.....	9.447	5.688	9.438	5.022
Διάθεση / (Απόκτηση) Επενδύσεων σε Ακίνητα.....	10	(440)	0	0
Μερίσματα εισπραχθέντα.....	47	56	1	3
Τόκοι εισπραχθέντες.....	0	0	0	0
Διακονισμός Παραγώνων Χρηματοοικονομικών Στοιχείων.....	0	0	0	0
Σύνολο εισαγωγών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β).....	9.230	4.198	11.278	2.276
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπραχές από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια.....	18.203	4.178	14.530	0
Πωλήσεις / (Αγορές) ιδίων μετοχών.....	0	0	0	0
Εξοφλήσεις δανείων.....	0	(33.767)	0	(26.565)
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρηαίσιμα).....	(3)	(331)	(3)	(331)
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της μητρικής.....	(12)	(2.036)	(11)	(2.035)
Σύνολο εισαγωγών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ).....	18.188	(31.956)	14.516	(28.931)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ποσά σε χιλ. ευρώ)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010
Σύνολο Μετοχών: 92.906.513 - (Κ.) 66.937.526 - (Πρ.) 25.968.987				
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2011 και 01.01.2010 αντίστοιχα).....	162.625	202.699	124.933	185.792
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (ανερχόμενες και διορθωτικές δραστηριότητες).....	(72.456)	(20.082)	(30.421)	(25.784)
Επίδραση από μεταβολή ποσοστού συμμετοχής σε θυγατρική εταιρεία.....	(100)	(263)	0	0
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου.....	0	0	0	0
Ανεγνωθέντα Μερίσματα (κέρδη).....	0	(2.033)	0	(2.033)
(Αγορές) / Πωλήσεις Ιδίων μετοχών.....	0	0	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2011 και 30.09.2010 αντίστοιχα).....	90.069	180.321	94.511	157.975

Χρηματοδοτικές δραστηριότητες

Εισπραχές από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια.....	18.203	4.178	14.530	0
Πωλήσεις / (Αγορές) ιδίων μετοχών.....	0	0	0	0
Εξοφλήσεις δανείων.....	0	(33.767)	0	(26.565)
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρηαίσιμα).....	(3)	(331)	(3)	(331)
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της μητρικής.....	(12)	(2.036)	(11)	(2.035)
Σύνολο εισαγωγών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ).....	18.188	(31.956)	14.516	(28.931)

	Κέρδη (α) + (β) + (γ)	Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	Κέρδη (α) + (β) + (γ) + (δ)	Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου
Κέρδη (α) + (β) + (γ).....	(74)	(876)	(332)	(177)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου.....	1.342	2.583	563	608
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου.....	770	1.708	221	432

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (ποσά σε χιλ. ευρώ)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ			
	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010	1/7-30/9/2011	1/7-30/9/2010
Κύκλος εργασιών.....	12.458	63.620	2.230	24.112
Μικτά κέρδη / (ζημιές).....	(10.513)	(8.362)	(3.415)	2.357
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων.....	(59.863)	(12.437)	(39.458)	(4.884)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων.....	(71.678)	(25.376)	(42.141)	(12.021)
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α).....	(66.760)	(21.794)	(40.123)	(10.683)
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες Μητρικής.....	(61.437)	(22.038)	(35.695)	(10.357)
Δικαιώματα Μετοχής.....	(5.324)	245	(4.528)	(325)
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β).....	(5.695)	1.712	(2.500)	(12.933)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β).....	(72.456)	(20.082)	(42.622)	(23.615)
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες Μητρικής.....	(66.293)	(20.592)	(37.409)	(21.724)
Δικαιώματα Μετοχής.....	(6.163)	511	(5.214)	(1.891)
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά Μετοχή-Βασικά (σε €).....	(0,6613)	(0,2372)	(0,3831)	(0,1115)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων.....	(57.315)	(7.773)	(38.752)	(3.538)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ποσά σε χιλ. ευρώ)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ				Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010	1/7-30/9/2011	1/7-30/9/2010	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010	1/7-30/9/2011	1/7-30/9/2010
Κύκλος εργασιών.....	8.915	51.820	2.274	14.219	8.915	51.820	2.274	14.219
Μικτά κέρδη / (ζημιές).....	(6.198)	(5.967)	(1.673)	804	(6.198)	(5.967)	(1.673)	804
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων.....	(25.073)	(12.501)	(10.265)	(4.356)	(25.073)	(12.501)	(10.265)	(4.356)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων.....	(33.661)	(21.735)	(12.033)	(10.200)	(33.661)	(21.735)	(12.033)	(10.200)
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α).....	(29.711)	(18.183)	(10.253)	(8.951)	(29.711)	(18.183)	(10.253)	(8.951)
Κατανέμονται σε:								
Ιδιοκτήτες Μητρικής.....	(29.711)	(18.183)	(10.253)	(8.951)	(29.711)	(18.183)	(10.253)	(8.951)
Δικαιώματα Μετοχής.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β).....	(710)	(7.601)	(567)	(2.238)	(710)	(7.601)	(567)	(2.238)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β).....	(30.421)	(25.784)	(10.820)	(11.189)	(30.421)	(25.784)	(10.820)	(11.189)
Κατανέμονται σε:								
Ιδιοκτήτες Μητρικής.....	(30.421)	(25.784)	(10.820)	(11.189)	(30.421)	(25.784)	(10.820)	(11.189)
Δικαιώματα Μετοχής.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά Μετοχή-Βασικά (σε €).....	(0,3198)	(0,1957)	(0,1104)	(0,0963)	(0,3198)	(0,1957)	(0,1104)	(0,0963)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων.....	(23.374)	(9.026)	(9.801)	(3.369)	(23.374)	(9.026)	(9.801)	(3.369)

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Το θέμα έμφασης που παρατίθεται στην έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή είναι: Χωρίς να διαπιστώσουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα της επισκόπησης, ειδικότερα την προσοχή σας στο γεγονός ότι, στην ημερομηνία (16.22) των συνημμένων Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων γίνεται αναφορά στην ύπαρξη ληξιπρόθεσμων οφειλών του Ομίλου και της Εταιρείας συνολικού ποσού 173.120 χιλ. ευρώ & 110.092 χιλ. ευρώ αντίστοιχα. Η επίτευξη έκθεσης των προσαχθέντων που καταβάλλονται για την βελτίωση της ρευστότητας αποτελεί ιδιαίτερης σημασίας γεγονός για την λειτουργία του Ομίλου και της Εταιρείας.
- Όλες οι εταιρείες του Ομίλου ενσωματώνονται με τη μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης, πλην των Κοινοπραξιών που ενσωματώνονται με τη μέθοδο της καθαράς θέσης. Αναλυτικά στοιχεία σχετικά με την επωνυμία, την χώρα της καταστατικής έδρας, τα ποσοστά συμμετοχής (άμεσα ή έμμεσα) της Μητρικής εταιρείας, τις ανελκτικές φορολογικά χρήσεις καθώς και την μέθοδο ενσωμάτωσης παρατίθενται για όλες τις παραπάνω εταιρείες και κοινοπραξίες στις παραγράφους (14) και (16.13) επί των οικονομικών καταστάσεων.
- Δεν υπάρχει μεταβολή στη μέθοδο ενσωμάτωσης των εταιρειών και κοινοπραξιών, στην τρέχουσα περίοδο και της συγκριτικής περιόδου, που περιλαμβάνονται στις ενσωματωμένες οικονομικές καταστάσεις.
- Επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων του Ομίλου & της Μητρικής υφίστανται βάρη ποσού 107.662 χιλ. ευρώ & 48.489 χιλ. ευρώ αντίστοιχα για εξασφάλιση υποχρεώσεων ποσού 116.302 χιλ. ευρώ & 15.125 χιλ. ευρώ αντίστοιχα.
- Την περίοδο 01.01-30.09.2011 διενεργήθηκε φορολογικός έλεγχος σε μία θυγατρική και τέσσερις Κόζιες για τις ανελκτικές φορολογικές χρήσεις έως και το 2009, για τις οποίες είχαν διενεργηθεί επαρκείς προβλέψεις για ενδεχόμενους φόρους. Περισσότερα στοιχεία αναφέρονται στις οικονομικές καταστάσεις στην παράγραφο (16.13).
- Για τις ανελκτικές φορολογικές χρήσεις της Μητρικής των λοιπών εταιρειών του Ομίλου καθώς και των Κόζιων, που αναφέρονται στην δομή του Ομίλου, έχουν διενεργηθεί επαρκείς προβλέψεις για ενδεχόμενους φόρους. Περισσότερα στοιχεία αναφέρονται στις οικονομικές καταστάσεις στην παράγραφο (16.13).
- Οι δωρετικές προβλέψεις την 30.09.2011 που έχουν διενεργηθεί για τον Όμιλο & την Μητρική είναι ύψους 3.036 χιλ. ευρώ & ύψους 2.132 χιλ. ευρώ αντίστοιχα και αναφέρονται στις κάτωθι περιπτώσεις: α) υποθέσεις επίδοσης ή υπό διαίτημα που αναφέρονται στην παράγραφο (16.21) για τις οποίες οι προβλέψεις Ομίλου & Μητρικής είναι μηδενικές, β) ανελκτικές φορολογικές χρήσεις για τις οποίες οι προβλέψεις Ομίλου & Μητρικής είναι ύψους 890 χιλ. ευρώ & ύψους 428 χιλ. ευρώ αντίστοιχα και γ) οι λοιπές προβλέψεις Ομίλου & Μητρικής είναι ύψους 2.046 χιλ. ευρώ & ύψους 1.704 χιλ. ευρώ αντίστοιχα. Περισσότερα αναφέρονται στις οικονομικές καταστάσεις στην παράγραφο (16.9).

- Οι αγορές Ομίλου & Μητρικής σε πάγιο εξοπλισμό την τρέχουσα περίοδο ανήλθαν σε 167 χιλ. ευρώ και 112 χιλ. ευρώ αντίστοιχα.
- Τα ποσά και η φύση των λοιπών συνολικών εσόδων μετά από φόρους αναλύονται ως εξής, α) του Ομίλου προέρχονται από Συναλλαγματικές Διαφορές μετατροπής, την περίοδο 01.01-30.09.2011 ποσό (5.895) χιλ. ευρώ και την περίοδο 01.01-30.09.2010 ποσό 1.71