

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδη διακρίτου της εταιρείας, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου: www.mochlos.com

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των εξαμηνιαίων Οικονομικών Καταστάσεων: 29/8/2011

Νόμιμος Ελεγκτής: ΚΟΥΤΡΟΥΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ (Α.Μ.ΣΟΕΛ. 25701)

Ελεγκτική εταιρεία: GRANT THORNTON (Α.Μ.ΣΟΕΛ. 127)

Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Με σύμφωνη γνώμη

1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/6/2011	31/12/2010	30/6/2011	31/12/2010
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	11.194	12.988	9.747	11.521
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	0	1	0	1
Επενδύσεις σε ακίνητα	11.763	11.763	11.763	11.763
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	27.699	27.790	38.166	33.505
Σύνολο παγίων περιουσιακών στοιχείων	50.656	52.542	59.676	56.790
Αποθέματα	88	108	0	62
Απατήσεις από πελάτες	12.228	21.552	10.364	14.696
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	85.071	79.630	63.410	57.135
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.342	5.794	966	5.770
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	98.729	107.084	74.740	77.663
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	149.385	159.626	134.416	134.453
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	5.209	4.912	5.209	4.912
Προβλέψεις & Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	17.059	17.458	12.060	11.823
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	22.268	22.370	17.269	16.735
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	8.403	9.821	8.403	9.821
Οφειλές προς προμηθευτές	18.417	28.091	15.263	12.771
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις	1	28	1	27
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	26.114	22.138	21.697	21.304
Σύνολο τρέχουσων υποχρεώσεων	52.935	60.078	45.364	43.923
Σύνολο υποχρεώσεων (β)	75.203	82.448	62.633	60.658
Μετοχικό Κεφάλαιο	73.410	73.410	73.410	73.410
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	(1.809)	4.040	(1.627)	385
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ιδιοκτητών μητρικής (α)	71.601	77.450	71.783	73.795
Δικαιώματα Μεσομνησίου (β)	2.581	(272)	0	-
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ιδιοκτητών μητρικής (γ)=(α)+(β)	74.182	77.178	71.783	73.795
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (β)	149.385	159.626	134.416	134.453

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Ενοποιημένα & Μη Ενοποιημένα)

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/6/2011	30/6/2010	30/6/2011	30/6/2010
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1/1/2011 και 1/1/2010 αντίστοιχα)	77.178	81.467	73.795	78.028
Συναλλαγματικές διαφορές	47	(144)	43	(96)
Κέρδη / (ζημιές) της περιόδου, μετά από φόρους	(3.401)	496	(2.047)	1.098
Αποτίμηση επενδύσεων σε θυγατρικές επιχειρήσεις/Λοιπές προσαρμογές			150	(53)
Επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	(197)	(38)	(198)	(38)
Αναβαλλόμενη φορολογία αποθεματικού χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	40	8	40	8
Επίδραση από συγχώνευση σε θυγατρικές του ομίλου	515	0	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου(30/06/2011 & 30/06/2010 αντίστοιχα)	74.182	81.789	71.783	78.947

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι βασικές λογιστικές αρχές που εφαρμόστηκαν είναι αυτές που προβλέπονται από τη Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.), όπως εφαρμόστηκαν και κατά τη χρήση 2010 προσαρμοσμένων με τις αναθεωρήσεις που επήρσαν τα ΔΠΧΑ. Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Δεν έχει γίνει διόρθωση λάθους ούτε ανακατατάξεις κονδυλίων.
- Η μητρική εταιρεία ΜΟΧΛΟΣ ΑΕ έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και τη χρήση 2009. Από τις θυγατρικές εταιρείες, η εταιρεία ΤΟΞΟΤΗΣ ΑΤΕ έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και την χρήση 2006 και η εταιρεία EUROROM CONSTRUCTII SRL, που υπάγεται στο φορολογικό καθεστώς της Ρουμανίας, δεν έχει ελεγχθεί από την ίδρυσή της.
- Δεν υφίστανται εμπόδια βάσει ή άλλου τύπου δεσμεύσεις επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου για τον Όμιλο και την Εταιρεία ανερχόταν σε 158 άτομα ενώ για την αντίστοιχη περίοδο του 2010 σε 239.
- Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται και ενσωματώνονται με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης στις οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε. η οποία έχει καινή έδρα με την ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε. και συμμετέχει στο μετοχικό της κεφάλαιο με 48,23%.
- Οι εταιρείες του Ομίλου, τα ποσά με τα οποία ο Όμιλος συμμετέχει στο Μετοχικό τους Κεφάλαιο, καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσής τους στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 01/01-30/06/2011 παρατίθενται αναλυτικά στην σημείωση 5.3 της Εξαμηνιαίας Οικονομικής Έκθεσης.
- Τα ποσά των πωλήσεων και των αγορών σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων / υποχρεώσεων της εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα κατά την έννοια του Δ.Α.Π. 24 προς αυτήν μέρη, αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. ευρώ	Ο Όμιλος	Η Εταιρεία
- Έσοδα	1.903	1.437
- Έκροες	650	650
- Απαιτήσεις	17.281	15.128
- Υποχρεώσεις	29.363	24.706
- Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	192	192
- Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	3	3
- Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	588	-287

- Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας περιόδου, μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχείρησής.
- Δεν υπάρχουν επίδοες ή υπό διατήρηση διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου.
- Δεν έχει επέλθει γεγονός το οποίο να αποτελεί δικαστική εκμετάλλευση κλάδου ή εταιρείας σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ.
- Ο Όμιλος έχει διενεργήσει πρόβλεψη για ανελεγχτες φορολογικά χρήσεις ποσού 175 χιλ. €. εκ των οποίων ποσό 125 χιλ. € αφορούν στην εταιρεία ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.

1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Ενοποιημένα & Μη Ενοποιημένα)

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ			
	1/1-30/06/2011	1/4-30/06/2011	1/1-30/06/2010	1/4-30/06/2010
Κόστος εργασιών	13.059	5.268	19.780	10.955
Κόστος πωλήσεων	(14.064)	(6.191)	(16.271)	(10.311)
Μικτά κέρδη (ζημιές)	(1.005)	(923)	3.509	644
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	(1.949)	(1.937)	1.723	(188)
Κέρδη προ φόρων	(2.056)	(2.129)	603	(415)
Μείον Φόροι	(1.345)	(1.821)	(107)	(245)
Κέρδη / ζημιές μετά από φόρους	(3.401)	(3.950)	496	(660)
Καθαρά ενοποιημένα κέρδη μετά φόρων (Α)	(3.401)	(3.950)	496	(660)
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες της μητρικής	(3.694)	(4.016)	944	(325)
Δικαιώματα Μεσομνησίου	293	66	(448)	(335)
Λοιπά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους	47	(97)	(144)	(154)
Συναλλαγματικές διαφορές από τη μετατροπή των οικονομικών καταστάσεων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του εξωτερικού	(197)	47	(38)	(15)
Επίδραση από συγχώνευση σε θυγατρική	515	515		
Αποτίμηση επενδύσεων σε θυγατρικές επιχειρήσεις		2		
Αναβαλλόμενη φορολογία αποθεματικού διαθέσιμων προς πώληση χρημ/κών στοιχείων	40	(9)	8	3
Λοιπά Συνολικά Έσοδα περιόδου μετά φόρων (Β)	405	458	(174)	(166)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου μετά από φόρους (Α+Β)	(2.996)	(3.492)	322	(826)
Ιδιοκτήτες της μητρικής	(5.556)	(5.827)	769	(492)
Δικαιώματα Μεσομνησίου	2.560	2.333	(447)	(334)
Βασικά κέρδη (ζημιές) μετά από φόρους ανά εκδοθείσα μετοχή (σε € /μετοχή)	(0,0503)	(0,0547)	0,0129	(0,0044)
Κέρδη/(ζημιές)προ φόρων,χρηματοδοτικών,επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	(288)	(1.185)	3.663	737

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	1/1-30/06/2011	1/4-30/06/2011	1/1-30/06/2010	1/4-30/06/2010
Κόστος εργασιών	8.500	3.104	14.132	5.537
Κόστος πωλήσεων	(8.561)	(3.406)	(10.305)	(3.479)
Μικτά κέρδη (ζημιές)	(61)	(302)	3.827	2.058
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	(782)	(687)	2.263	1.243
Κέρδη προ φόρων	(845)	(938)	1.135	1.018
Μείον Φόροι	(1.202)	(1.064)	(37)	(251)
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	(2.047)	(2.002)	1.098	767
Καθαρά κέρδη (ζημιές) μετά φόρων (Α)	(2.047)	(2.002)	1.098	767
Λοιπά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους				
Συναλλαγματικές διαφορές από τη μετατροπή των οικονομικών καταστάσεων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του εξωτερικού	43	(75)	(96)	(96)
Επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	(198)	46	(38)	(15)
Αποτίμηση επενδύσεων σε θυγατρικές επιχειρήσεις/Λοιπές προσαρμογές	150	193	(53)	(3)
Αναβαλλόμενη φορολογία αποθεματικού διαθέσιμων προς πώληση χρημ/κών στοιχείων	40	(9)	8	3
Λοιπά Συνολικά Έσοδα περιόδου μετά φόρων (Β)	35	155	(179)	(161)
Συγκεντρωτικά συνολικά αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους (Α + Β)	(2.012)	(1.847)	919	606
Βασικά κέρδη (ζημιές) μετά από φόρους ανά εκδοθείσα μετοχή (σε € /μετοχή)	-0,0279	-0,0273	0,015	0,0105
Κέρδη/(ζημιές)προ φόρων,χρηματοδοτικών,επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	856	189	4.176	2.155

1.4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (Ενοποιημένα & Μη Ενοποιημένα) - Έμμεση Μέθοδος

(Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ			
	1/1-30/06/2011	1/1-30/06/2010	1/1-30/06/2011	1/1-30/06/2010
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(2.056)	603	(845)	1.135
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	1.661	1.940	1.638	1.913
Συναλλαγματικές διαφορές	29	27	29	27
Κέρδη / (ζημιές) από πώληση ενσώματων παγίων στοιχείων	99	(14)	31	(11)
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	19	20	20	20
Χρωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	584	1.052	441	1.048
Έσοδα τόκων	(13)	(18)	(13)	(18)
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(567)	(271)	62	(271)
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	6.123	7.400	(3.348)	29.015
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζικών)	(8.474)	2.902	(1.390)	(14.950)
Καταβεβλημένοι φόροι	(85)	(8)	(38)	(4.304)
Συναλλαγματικές διαφορές	(222)	(161)	14	(123)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(2.902)	13.472	(3.399)	13.481
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(3)	(14)	(3)	(13)
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικών από μετασχηματισμό	9	33	9	33
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άλλων παγίων	6	19	6	(51)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)				
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	2.212	11.253	2.213	11.253
Εξοφλήσεις δανείων	(2.892)	(24.908)	(2.892)	(24.908)
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	(443)	(613)	(443)	(613)
Καθαρές πληρωμές/εισπράξεις τόκων	(433)	(712)	(289)	(707)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(1.556)	(14.980)	(1.411)	(14.975)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	(4.452)	(1.489)	(4.804)	(1.545)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	5.794	3.429	5.770	3.375
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	1.342	1.940	966	1.830