

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, αφορούν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.". Συνιστάται επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδη διασφάλισης 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:

29/8/2012

Νόμιμος Ελεγκτής: ΚΟΥΤΡΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ (Α.Μ. Σ.Ο.ΕΛ. 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	
	30/6/2012	31/12/2011	30/6/2012	31/12/2011
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	7.839	8.644	6.412	7.211
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	0	0	0	0
Επενδύσεις σε ακίνητα	10.971	10.971	10.971	10.971
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	49.719	49.515	36.857	37.151
Σύνολο παγίων περιουσιακών στοιχείων	68.529	69.130	54.240	55.333
Αποθέματα	59	0	59	0
Απατήσεις από πελάτες	74.090	74.636	8.332	5.748
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	0	0	61.865	63.206
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.065	1.371	887	1.334
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	75.214	76.007	71.143	70.288
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	143.743	145.137	125.383	125.621
ΪΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	4.962	5.035	4.962	5.035
Προβλέψεις & Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	17.698	18.385	11.079	11.474
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	22.660	23.420	16.041	16.509
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	6.106	6.597	5.710	6.597
Οφειλές προς προμηθευτές	21.095	18.090	18.039	15.233
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις	642	668	642	668
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	24.492	25.766	19.859	19.560
Σύνολο τρέχουσων υποχρεώσεων	52.335	51.121	44.250	42.058
Σύνολο υποχρεώσεων (β)	74.995	74.541	60.291	58.567
Μετοχικό Κεφάλαιο	73.410	73.410	73.410	73.410
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	(6.059)	(4.365)	(8.318)	(6.356)
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ιδιοκτητών μητρικής (α)	67.351	69.045	65.092	67.054
Δικαιώματα Μεσομνησίου (β)	1.397	1.551		
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ιδιοκτητών μητρικής (γ)=(α)+(β)	68.748	70.596	65.092	67.054
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	143.743	145.137	125.383	125.621

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

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/6/2012	30/6/2011	30/6/2012	30/6/2011
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1/1/2012 και 1/1/2011 αντίστοιχα)	70.596	77.178	67.054	73.795
Συναλλαγματικές διαφορές	(24)	47	(6)	43
Κέρδη / (ζημιές) της περιόδου, μετά από φόρους	(1.502)	(3.401)	(1.614)	(2.047)
Αποτίμηση επενδύσεων σε θυγατρικές επιχειρήσεις/Λοιπές προσαρμογές	0	0	(20)	150
Επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	(402)	(197)	(402)	(198)
Αναβαλλόμενη φορολογία αποθεματικού χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	80	40	80	40
Επίδραση από συγχώνευση σε θυγατρικές του ομίλου	0	515	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου(30/06/2012 & 30/06/2011 αντίστοιχα)	68.748	74.182	65.092	71.783

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 2011 προσαρμοσμένων με τις αναθεωρήσεις που επιδόσανται 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 εμπράγματα βάρη 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 62 άτομα ενώ για την αντίστοιχη περίοδο του 2011 σε 158.
- 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 01/01-30/06/2012 παρατίθενται αναλυτικά στην σημείωση 6.5 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.Λ.Π. 24 προς αυτήν μέρη, αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. ευρώ	Ο Όμιλος	Η Εταιρεία
- Έσοδα	154	951
- Έκροδα	735	1.917
- Απαιτήσεις	31.679	32.441
- Υποχρεώσεις	35.624	31.570
- Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	251	251
- Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	39	39
- Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	366	134

8. Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας περιόδου, μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχειρήσεις.

9. Δεν υπάρχουν επίδοξες ή υπό διαπραγμάτευση διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου.

10. Δεν έχει επέλθει γεγονός το οποίο να αποτελεί διακοπή εκμετάλλευσης κλάδου ή εταιρείας σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ. Με απόφαση των Δ.Σ. των εταιρειών ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε. & ΠΟΡΤΟ ΚΑΡΡΑΣ Α.Ε. της 8/5/2012 αποφασίστηκε η έναρξη των διαδικασιών συγχώνευσης με απορρόφηση από την ΠΟΡΤΟ ΚΑΡΡΑΣ Α.Ε. του τμήματος του κατασκευαστικού κλάδου της ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε. των εν εξελίξει δημοσίων έργων. Η διαδικασία είναι σε εξέλιξη & περισσότερες πληροφορίες παρατίθενται στην § 7.20 της εξαμηνιαίας οικονομικής έκθεσης.

11. Ο Όμιλος έχει διενεργήσει πρόβλεψη για ανελεγκτες φορολογικά χρήσεις ποσού 626 χιλ. € από το οποίο ποσό 476 χιλ. € αφορά στην εταιρεία ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.

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

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ			
	1/1-30/06/2012	1/4-30/06/2012	1/1-30/06/2011	1/4-30/06/2011
Κόστος εργασιών	1.680	827	13.059	5.268
Κόστος πωλήσεων	(3.227)	(2.171)	(14.064)	(6.191)
Μικτά κέρδη (ζημιές)	(1.547)	(1.344)	(1.005)	(923)
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	(3.134)	(2.551)	(1.949)	(1.937)
Κέρδη προ φόρων	(2.212)	(1.971)	(2.056)	(2.129)
Μείον Φόροι	710	645	(1.345)	(1.821)
Κέρδη / ζημιές μετά από φόρους	(1.502)	(1.326)	(3.401)	(3.950)
Καθαρά ενοποιημένα κέρδη μετά φόρων (Α)	(1.502)	(1.326)	(3.401)	(3.950)
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες της μητρικής	(1.349)	(1.084)	(3.694)	(4.016)
Δικαιώματα Μεσομνησίου	(153)	(242)	293	66
Λοιπά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους				
Συναλλαγματικές διαφορές από τη μετατροπή των οικονομικών καταστάσεων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του εξωτερικού	(24)	(3)	47	(97)
Επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	(402)	(189)	(197)	47
Επίδραση από συγχώνευση σε θυγατρική	0	0	515	515
Αποτίμηση επενδύσεων σε θυγατρικές επιχειρήσεις	0	0	0	2
Αναβαλλόμενη φορολογία αποθεματικού διαθέσιμων προς πώληση χρημ/κών στοιχείων	80	38	40	(9)
Λοιπά Συνολικά Έσοδα περιόδου μετά φόρων (Β)	(346)	(154)	405	458
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου μετά από φόρους (Α+Β)	(1.848)	(1.480)	(2.996)	(3.492)
Ιδιοκτήτες της μητρικής	(1.695)	(1.239)	(5.556)	(5.827)
Δικαιώματα Μεσομνησίου	(153)	(242)	2.560	2.333
Βασικά κέρδη (ζημιές) μετά από φόρους ανά εκδοθείσα μετοχή (σε € /μετοχή)	(0,2940)	(0,2362)	(0,8051)	(0,8753)
Κέρδη/(ζημιές)προ φόρων,χρηματοδοτικών,επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	(2.320)	(2.481)	(288)	(1.185)

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	1/1-30/06/2012	1/4-30/06/2012	1/1-30/06/2011	1/4-30/06/2011
Κόστος εργασιών	2.577	1.720	8.500	3.104
Κόστος πωλήσεων	(3.441)	(2.678)	(8.561)	(3.406)
Μικτά κέρδη (ζημιές)	(864)	(958)	(61)	(302)
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	(2.476)	(2.090)	(782)	(687)
Κέρδη προ φόρων	(1.961)	(1.707)	(845)	(938)
Μείον Φόροι	347	282	(1.202)	(1.064)
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	(1.614)	(1.425)	(2.047)	(2.002)
Καθαρά κέρδη (ζημιές) μετά φόρων (Α)	(1.614)	(1.425)	(2.047)	(2.002)
Λοιπά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους				
Συναλλαγματικές διαφορές από τη μετατροπή των οικονομικών καταστάσεων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του εξωτερικού	(6)	(7)	43	(75)
Επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	(402)	(189)	(198)	46
Αποτίμηση επενδύσεων σε θυγατρικές επιχειρήσεις/Λοιπές προσαρμογές	(20)	(20)	150	193
Αναβαλλόμενη φορολογία αποθεματικού διαθέσιμων προς πώληση χρημ/κών στοιχείων	80	38	40	(9)
Λοιπά Συνολικά Έσοδα περιόδου μετά φόρων (Β)	(346)	(178)	35	155
Συγκεντρωτικά συνολικά αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους (Α + Β)	(1.962)	(1.603)	(2.012)	(1.847)
Βασικά κέρδη (ζημιές) μετά από φόρους ανά εκδοθείσα μετοχή (σε € /μετοχή)	-0,3518	-0,3106	-0,4462	-0,4364
Κέρδη/(ζημιές)προ φόρων,χρηματοδοτικών,επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	(1.668)	(2.023)	856	189

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

(Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1-30/06/2012	1/1-30/06/2011	1/1-30/06/2012	1/1-30/06/2011
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(2.212)	(2.056)	(1.961)	(845)
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	814	1.661	808	1.638
(Κέρδη) / (ζημιές) προεξόφλησης μακροπρόθεσμων κατασκευαστικών συμβολαίων	(607)	0	(127)	0
(Κέρδη) / (ζημιές) από Συναλλαγματικές διαφορές	(148)	(193)	(6)	43
Κέρδη / (ζημιές) από πώληση ενσώματων παγίων στοιχείων	74	99	3	31
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	7	19	7	20
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	367	584	348	441
Έσοδα τόκων	(756)	(13)	(739)	(13)
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(59)	(567)	(59)	62
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(1.149)	6.123	(1.245)	(3.348)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	3.909	(8.474)	3.103	(1.390)
Καταβληθέντες φόροι	(374)	(85)	0	(38)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(134)	(2.902)	132	(3.399)
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(19)	(3)	(18)	(3)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άλλων παγίων	22	9	21	9
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	3	6	3	6
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	380	2.212	0	2.213
Εξοφλήσεις δανείων	(955)	(2.892)	(955)	(2.892)
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολίσια)	(112)	(443)	(112)	(443)
Καθαρές πληρωμές/εισπράξεις τόκων	512	(433)	499	(289)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(175)	(1.556)	(568)	(1.411)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	(306)	(4.452)	(433)	(4.804)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	1.371	5.794	1.334	5.770
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	1.065	1.342	901	966

ΛΙΜΟΣ 29 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ Δ/ΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

 ΚΩΝ/ΝΟΣ Α. ΣΤΕΓΓΟΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΒ 342754

 ΓΕΩΡΓΙΟΣ Κ. ΣΤΕΓΓΟΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΖ 592390

 ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Ν. ΚΑΖΑΝΤΖΗΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΖ 020049