

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 οποιοδήποτε είδος εταρείας, όπου αναρτώνται 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 εννομηγίων Οικονομικών Καταστάσεων: 26 Νοεμβρίου 2010

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

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

Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Δεν απαιτείται

1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2010	31/12/2009	30/9/2010	31/12/2009
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ισοχρηματοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	14.417	17.249	12.938	15.728
Άλλα περιουσιακά στοιχεία	7	27	7	27
Επενδύσεις σε ακίνητα	14.248	14.248	14.248	14.248
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	34.608	34.590	36.728	36.744
Σύνολο παγίων περιουσιακών στοιχείων	63.280	66.114	63.921	66.747
Αποθέματα	281	289	280	289
Απαιτήσεις από πελάτες	15.580	20.652	12.482	18.836
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	80.257	83.907	78.807	81.950
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	829	3.429	789	3.375
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	96.947	108.277	92.358	104.450
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	160.227	174.391	156.279	171.197
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	5.046	4.934	5.046	4.934
Προβλέψεις & Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	25.700	26.946	26.146	27.713
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	30.746	31.880	31.192	32.647
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	9.103	25.580	9.103	25.580
Οφειλές προς προμηθευτές	20.837	20.936	20.557	20.367
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις	53	301	49	286
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	16.912	14.226	17.340	14.289
Σύνολο τρέχουσων υποχρεώσεων	46.905	61.043	47.049	60.522
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	77.651	92.923	78.241	93.169
Μετοχικό Κεφάλαιο	73.410	73.410	73.410	73.410
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	8.672	7.249	4.628	4.618
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	82.082	80.659	78.038	78.028
Δικαιώματα Μεσοψηφίας	494	809	-	-
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (γ)=(α)+(β)	82.576	81.468	78.038	78.028
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	160.227	174.391	156.279	171.197

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

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ			
	01/01-30/09/2010	01/07-30/09/2010	01/01-30/09/2009	01/07-30/09/2009
Κύκλος εργασιών	26.761	6.981	52.657	14.008
Κόστος πωλήσεων	(21.635)	(5.364)	(43.554)	(11.521)
Μικτά κέρδη (ζημιές)	5.126	1.617	9.103	2.487
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	2.760	1.037	5.429	1.158
Κέρδη προ φόρων	1.705	1.102	3.834	948
Μείον Φόροι	(600)	(493)	(2.560)	(753)
Κέρδη / ζημιές μετά από φόρους	1.105	609	1.274	195
Καθαρά ενοποιημένα κέρδη μετά φόρων (Α)	1.105	609	1.274	195
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες της μητρικής	1.421	477	1.228	144
Δικαιώματα Μεσοψηφίας	(316)	132	47	52
Λοιπά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους				
Συναλλαγματικές διαφορές από τη μετατροπή των οικονομικών καταστάσεων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του εξωτερικού	(26)	119	(170)	(6)
Επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	35	73	134	80
Πώληση ιδίων μετοχών	0	0	15	15
Μείωση ποσοστού συμμετοχής σε θυγατρικές λόγω συγχώνευσης	0	0	1.255	1.255
Αναβαλλόμενη φορολογία αποθεματικού διαθέσιμων προς πώληση χρημικών στοιχείων	(7)	(15)	(27)	(16)
Λοιπά Συνολικά Έσοδα περιόδου μετά φόρων (Β)	2	177	1.207	1.328
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου μετά από φόρους (Α+Β)	1.107	786	2.481	1.523
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων				
Ιδιοκτήτες της μητρικής	1.423	653	1.180	218
Δικαιώματα Μεσοψηφίας	(316)	133	1.301	1.306
Βασικά κέρδη (ζημιές) μετά από φόρους ανά εκδοθείσα μετοχή (σε € / μετοχή)	0,0194	0,0065	0,0167	0,0020
Κέρδη/(ζημιές)προ φόρων,χρηματοδοτικών,επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	5.639	1.976	8.636	2.218

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	01/01-30/09/2010	01/07-30/09/2010	01/01-30/09/2009	01/07-30/09/2009
Κύκλος εργασιών	25.639	6.104	50.718	12.981
Κόστος πωλήσεων	(22.108)	(5.503)	(44.233)	(10.787)
Μικτά κέρδη (ζημιές)	3.531	601	6.485	2.194
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.352	(14)	2.943	924
Κέρδη προ φόρων	290	52	582	(16)
Μείον Φόροι	(278)	(241)	(1.794)	(746)
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	12	(189)	(1.212)	(762)
Καθαρά κέρδη (ζημιές) μετά φόρων (Α)	12	(189)	(1.212)	(762)
Λοιπά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους				
Συναλλαγματικές διαφορές από τη μετατροπή των οικονομικών καταστάσεων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του εξωτερικού	4	100	(126)	(4)
Επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	35	73	134	80
Αποτίμηση επενδύσεων σε θυγατρικές επιχειρήσεις	(34)	19	0	0
Πώληση ιδίων μετοχών	0	0	15	15
Αναβαλλόμενη φορολογία αποθεματικού διαθέσιμων προς πώληση χρημικών στοιχείων	(7)	(15)	(27)	(16)
Λοιπά Συνολικά Έσοδα περιόδου μετά φόρων (Β)	(2)	177	(4)	76
Συγκεντρωτικά συνολικά αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους (Α + Β)	10	(12)	(1.216)	(686)
Βασικά κέρδη (ζημιές) μετά από φόρους ανά εκδοθείσα μετοχή (σε € / μετοχή)	0,0002	(0,0026)	(0,0165)	(0,0104)
Κέρδη/(ζημιές)προ φόρων,χρηματοδοτικών,επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	4.190	912	6.105	1.969

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

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2010	30/9/2009	30/9/2010	30/9/2009
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01/01/2010 και 01/01/2009 αντίστοιχα)	81.468	80.619	78.028	79.987
Συναλλαγματικές διαφορές	(26)	(170)	4	(126)
Κέρδη / (ζημιές) της περιόδου, μετά από φόρους	1.105	1.274	12	(1.212)
Επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	35	134	35	134
Αναβαλλόμενη φορολογία αποθεματικού χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	(7)	(27)	(7)	(27)
Αποτίμηση επενδύσεων σε θυγατρικές επιχειρήσεις	0	0	(34)	0
Πώληση ιδίων μετοχών	0	15	0	15
Μείωση ποσοστού συμμετοχής σε θυγατρικές λόγω συγχώνευσης	0	1.255	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου(30/09/2010 & 30/09/2009 αντίστοιχα)	82.576	83.100	78.038	78.771

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι βασικές λογιστικές αρχές που εφαρμόστηκαν είναι αυτές που προβλέπουν τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.), όπως εφαρμόστηκαν και κατά τη χρήση 2009 προσαρμοσμένων με τις αναθεωρήσεις που επιδόσαν τα Δ.Π.Χ. Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Δεν έχει γίνει διόρθωση λάθους ούτε ανακαταλόγος κονδυλίων.
- Η μητρική εταιρεία ΜΟΧΛΟΣ ΑΕ έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και τη χρήση 2008. Από τις θυγατρικές εταιρείες, η εταιρεία ΤΟΣΟΤΗΣ 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 ανέρχεται σε 166 άτομα ενώ για την αντίστοιχη περίοδο του 2009 σε 507.
- 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 κοινή έδρα με την ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε. και συμμετέχει στο μετοχικό της κεφάλαιο με 48,23%.
- Οι εταιρείες του Ομίλου, τα ποσοστά με τα οποία ο Όμιλος συμμετέχει στο Μετοχικό τους Κεφάλαιο, καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσής τους στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 01/01-30/09/2010 παρατίθενται αναλυτικά στην σημείωση 5.3 της Ενοποιημένων Οικονομικών Έκθεσης.
- Τα ποσά των πωλήσεων και των αγορών ομαρτωικά 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
- Έκρετες	2.328	1.206
- Έκρετες	1.235	2.923
- Απαιτήσεις	13.801	10.012
- Υποχρεώσεις	27.396	30.785
- Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	124	124
- Απαιτήσεις από διευθυντικό στέλεχος και μέλη της Διοίκησης	0	0
- Υποχρεώσεις προς διευθυντικό στέλεχος και μέλη της Διοίκησης	669	665

- Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας περιόδου, μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχειρήσεις.
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές δικαστικών ή διαπληκτικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου. Δεν έχουν σχηματισθεί σχετικές προβλέψεις.
- Ο Όμιλος έχει διενεργήσει πρόβλεψη για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις ποσού 175 χιλ. € εκ των οποίων ποσό 125 χιλ. € αφορούν στην εταιρεία ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.

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

(Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ				Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	01/01-30/09/2010	01/07-30/09/2010	01/01-30/09/2009	01/07-30/09/2009	01/01-30/09/2010	01/07-30/09/2010	01/01-30/09/2009	01/07-30/09/2009
Λειτουργικές δραστηριότητες								
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	1.705	3.834	290	582				
Πλέον / μείον προσαρμογές για:								
Αποσβέσεις	2.879	3.207	2.838	3.162				
Προβλέψεις - Απομειώσεις	0	(175)	0	(175)				
Συναλλαγματικές διαφορές	50	1	50	1				
Κέρδη / (ζημιές) από πώληση ενσώματων παγίων στοιχείων	(14)	6	(11)	6				
(Κέρδη)/(ζημιές) από την πώληση χρηματ. στοιχείων σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	0	(728)	0	0				
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	30	40	30	40				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	1.302	1.939	1.300	1.929				
Έσοδα τόκων	(24)	(30)	(24)	(29)				
Μείωση / αύξηση αποθεμάτων	9	294	9	294				
Μείωση / αύξηση απαιτήσεων	8.024	(15.323)	9.226	(7.922)				
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	752	10.415	975	7.026				
Καταβεβλημένοι φόροι	(10)	(1.514)	1	(901)				
Συναλλαγματικές διαφορές	(72)	(174)	(46)	(127)				
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	14.631	1.792	14.638	3.886				
Επενδυτικές δραστηριότητες								
Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(36)	(117)	(35)	(22)				
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άλλων παγίων	190	107	190	107				
Αύξηση (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικών	0	2.029	0	(9)				
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	154	2.019	155	76				
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες								
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληθέντα δάνεια	13.537	37.809	13.537	37.809				
Εξοφλήσεις δανείων	(29.015)	(45.178)	(29.014)	(45.178)				
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολίσια)	(886)	(1.211)	(886)	(1.211)				
Καθαρές πληρωμές/εισπράξεις τόκων	(1.021)	(1.424)	(1.017)	(1.416)				
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(17.385)	(10.004)	(17.380)	(9.996)				
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύ								