



ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.

Όμιλος Τεχνικής Ολυμπιακής

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις

για την περίοδο

(1 Ιανουαρίου έως 30 Σεπτεμβρίου 2006)

Βεβαιώνεται ότι οι συνημμένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.» την 27/11/2006 και έχουν δημοσιοποιηθεί με την κατάθεσή τους στην Επιτροπή κεφαλαιαγοράς και την ανάρτησή τους στο διαδίκτυο, στη διεύθυνση www.mochlos.com. Επισημαίνεται ότι τα δημοσιοποιηθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία στοχεύουν στο να παράσχουν στον αναγνώστη ορισμένα γενικά οικονομικά στοιχεία αλλά δεν παρέχουν την ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της Εταιρείας και του Ομίλου, σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα. Επίσης, επισημαίνεται ότι, χάριν απλοποίησης, στα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία έχουν γίνει ορισμένες συμπύξεις και ανακατατάξεις κονδυλίων.

Κωνσταντίνος Στέγγος

Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.



ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Έκθεση Επισκόπησης Ορκωτού ελεγκτή λογιστή.....	3
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ.....	4
Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων	5
Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων.....	6
Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Μητρικής Εταιρείας.....	8
Κατάσταση Ταμειακών Ροών	10
1. Πλαίσιο κατάρτισης οικονομικών καταστάσεων	11
1.1. Συμμόρφωση με τα ΔΠΧΠ.....	11
1.2. Υιοθέτηση καινούργιων και αναθεωρημένων Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης και Διερμηνειών.....	12
1.3. Νέα λογιστικά πρότυπα και ερμηνείες της ΔΕΕΧΠ.....	12
1.4. Δομή του ομίλου και μέθοδος ενοποίησης εταιρειών	14
1.5. Λογιστικές Μέθοδοι	14
1.6. Μετοχικό Κεφάλαιο	14
1.7. Εμπράγματα βάρη.....	15
1.8. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές.....	15
1.9. Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις	15
1.10. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού.....	16
1.11. Κέρδη/Ζημιές ανά μετοχή.....	16
1.12. Έξοδο φόρου.....	16
1.13. Προσαρμογές στην κατάσταση ταμειακών ροών.....	17
1.14. Συναλλαγές και υπόλοιπα με συνδεδεμένα μέρη	17
1.15. Ενδεχόμενες Απαιτήσεις – Υποχρεώσεις.....	18
1.16. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού.....	19

Έκθεση Επισκόπησης Ορκωτού ελεγκτή λογιστή

**Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας
«ΜΟΧΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

Επισκοπήσαμε τις συνημμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας «ΜΟΧΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ.», της εννεάμηνης περιόδου που έληξε την 30ή Σεπτεμβρίου 2006. Η ευθύνη της σύνταξης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων βαρύνει τη Διοίκηση της Εταιρείας. Η επισκόπησή μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Ελληνικό πρότυπο επισκόπησης που είναι εναρμονισμένο με το Διεθνές Πρότυπο Επισκόπησης. Η κριτική αξιολόγηση των παρατιθέμενων στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις στοιχείων και πληροφοριών και η εξασφάλιση επαρκών επεξηγήσεων επί των θεμάτων που θέσαμε στις οικονομικές και λογιστικές υπηρεσίες της Εταιρείας συνθέτουν το κύριο μέρος της εργασίας μας. Το εύρος της εργασίας αυτής είναι ουσιαδώς μικρότερο από την εργασία που επιτελείται στα πλαίσια έκδοσης έκθεσης ελέγχου, όπου στόχος είναι η διαμόρφωση και διατύπωση ολοκληρωμένης γνώμης επί των οικονομικών καταστάσεων. Κατά συνέπεια, η παρούσα έκθεση δεν συνθέτει έκθεση ελέγχου. Βασιζόμενοι στην διενεργηθείσα επισκόπηση, επιβεβαιώνουμε ότι δεν έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας στοιχεία που θα απαιτούσαν ουσιαδείς διαφοροποιήσεις στις προαναφερόμενες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, ώστε να εξασφαλισθεί η συμμόρφωσή τους με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα της επισκόπησης, επισημαίνουμε ότι η μητρική εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές από την χρήση 2001 έως την κλειόμενη περίοδο, ενώ οι θυγατρικές εταιρείες δεν έχουν ελεγχθεί φορολογικά για διάφορες χρήσεις από το έτος 1998 έως και την κλειόμενη περίοδο όπως αναλυτικά αναφέρεται στην σημείωση υπ'αρ. 1.9 με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο του φορολογικού ελέγχου. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.

Αθήνα 30 Νοεμβρίου 2006
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Γεώργιος Α. Παρασκευόπουλος

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 11851



Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Βασιλέως Κωνσταντίνου 44
116 35 Αθήνα

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ**

Ποσά σε χιλ. €	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2006	31/12/2005	30/9/2006	31/12/2005
Ενεργητικό				
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό				
Ενσώματα Πάγια	26.836	27.416	26.076	26.627
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	170	169	170	168
Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	0	0	2.669	6.020
Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις	17.735	17.558	15.500	15.500
Επενδύσεις σε κοινοπραξίες	191	191	191	191
Επενδύσεις σε ακίνητα	9.950	9.950	9.950	9.950
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	226	282	222	280
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	0	268	0	0
Σύνολο	<u>55.108</u>	<u>55.834</u>	<u>54.778</u>	<u>58.736</u>
Κυκλοφορούν ενεργητικό				
Αποθέματα	3.929	2.434	2.115	1.063
Απαιτήσεις από κατασκευαστικά συμβόλαια	47.472	34.842	46.111	33.420
Απαιτήσεις από πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	7.986	17.690	7.924	16.923
Απαιτήσεις από κοινοπραξίες	3.187	5.709	3.187	5.395
Λοιπές Απαιτήσεις	46.045	28.347	47.315	25.542
Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	717	818	717	818
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	8.199	12.493	7.975	10.874
Σύνολο	<u>117.535</u>	<u>102.333</u>	<u>115.344</u>	<u>94.035</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>172.643</u>	<u>158.167</u>	<u>170.122</u>	<u>152.771</u>
Παθητικό				
Ίδια Κεφάλαια				
Μετοχικό κεφάλαιο	73.410	73.410	73.410	73.410
Κεφάλαιο υπέρ το όρτιο	14.405	14.405	14.405	14.405
Αποθεματικά από αποτίμηση ακινήτων σε τρέχουσες αξίες	2.039	2.058	2.039	2.058
Αποθεματικά από αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	0	0	5.428	5.428
Αποθεματικά κεφάλαια	6.116	6.110	5.708	5.702
Αποτελέσματα εις νέο	-41.678	-36.883	-42.830	-37.372
Συναλλαγματικές Διαφορές	1.917	1.361	305	0
Σύνολο Ίδιων Κεφαλαίων αποδιδόμενων στους μετόχους της Μητρικής	<u>56.209</u>	<u>60.461</u>	<u>58.465</u>	<u>63.631</u>
Δικαιώματα Τρίτων	133	72	0	0
Σύνολο Ίδιων Κεφαλαίων	<u>56.342</u>	<u>60.533</u>	<u>58.465</u>	<u>63.631</u>
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	7.584	2.573	7.584	2.573
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	426	366	426	366
Μελλοντικά έσοδα κρατικών επιχορηγήσεων	10	10	10	10
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	8.737	12.302	8.715	12.277
Λοιπές προβλέψεις	532	0	0	0
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	13	2.797	13	13
Σύνολο	<u>17.302</u>	<u>18.048</u>	<u>16.748</u>	<u>15.239</u>
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Προμηθευτές και συναφείς υποχρεώσεις	21.626	23.350	20.636	22.573
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις	1.456	250	1.306	0
Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	22.014	12.543	22.000	12.532
Υποχρεώσεις προς κοινοπραξίες	622	687	622	687
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	53.281	42.756	50.345	38.109
Σύνολο	<u>98.999</u>	<u>79.586</u>	<u>94.909</u>	<u>73.901</u>
Σύνολο Υποχρεώσεων	<u>116.301</u>	<u>97.634</u>	<u>111.657</u>	<u>89.140</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	<u>172.643</u>	<u>158.167</u>	<u>170.122</u>	<u>152.771</u>



ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ο ΟΜΙΛΟΣ				Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	1/1-30/9/2006	1/7-30/9/2006	1/1-30/9/2005	1/7-30/9/2005	1/1-30/9/2006	1/7-30/9/2006	1/1-30/9/2005	1/7-30/9/2005
<i>Ποσά σε χιλ. €</i>								
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	260.550	92.457	236.648	87.251	260.363	92.366	236.292	87.251
Κόστος πωλήσεων	-255.034	-88.595	-244.921	-89.397	-255.009	-88.667	-244.602	-90.391
Μικτό κέρδος / (ζημιά)	5.516	3.862	-8.273	-2.146	5.353	3.700	-8.310	-3.140
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	-2.001	-599	-3.016	-1.375	-1.459	-482	-2.945	-1.375
Έξοδα λειτουργίας διασέως	-630	-308	0	0	-628	-308	0	0
Άλλα έξοδα εκμετάλλευσης	-2.515	555	-534	-96	-3.531	-906	-528	-95
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	1.159	157	1.735	303	1.038	108	1.735	303
Λειτουργικά κέρδη / (ζημιές)	1.529	3.667	-10.088	-3.314	772	2.111	-10.047	-4.307
Χρηματοοικονομικά Έξοδα	-1.119	-382	-2.019	-683	-1.000	-265	-2.011	-683
Χρηματοοικονομικά Έσοδα	6	0	203	1	6	1	203	1
Άλλα Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	-520	-53	0	0	-506	-132	0	0
Διαφορές από αποτίμηση επενδύσεων σε τρέχουσες αξίες	0	0	0	0	0	0	0	0
Έσοδα από μερίσματα	0	0	0	0	0	0	0	0
Αποτελέσματα από επενδύσεις	399	106	0	0	399	106	0	0
Αποτέλεσμα από κοινοπρακτική εκτέλεση έργων	-99	294	2.838	1.870	-99	294	2.838	1.194
Αναλογία Αποτελέματος συγγενών επιχειρήσεων	94	94	0	109	0	0	0	0
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	290	3.727	-9.066	-2.017	-429	2.115	-9.017	-3.795
Φόρος Εισοδήματος	-5.048	-2.591	2.572	965	-5.048	-2.591	2.578	150
Κέρδη / (ζημιές) μετά φόρου	-4.758	1.136	-6.494	-1.052	-5.477	-476	-6.439	-3.645
Κατανομημένα σε :								
Μετόχους της μητρικής	-4.819	1.056	-6.490	-1.052				
Δικαιώματα μειοψηφίας	61	80	-4	0				
Βασικά κέρδη (ζημιές) ανά μετοχή (λεπτά / μετοχή)	-3,68	0,32	-4,96	-1,26	-4,18	-0,77	-4,92	-3,02



ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά σε χιλ. €	Ο ΟΜΙΛΟΣ								
	Μετοχικό κεφάλαιο	Κεφάλαιο υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά από αποτίμηση ακινήτων σε τρέχουσες αξίες	Αποθεματικά κεφάλαια	Αποτελέσματα εις νέο	Συναλλαγματικές Διαφορές	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων αποδιδόμενα σε μετόχους της Μητρικής εταιρείας	Δικαιώματα Τρίτων	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2005, σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ	73.410	14.405	2.082	9.276	-13.965	144	85.352	78	85.430
Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσης 1/1 - 30/09/2005	0	0	0	0	-6.490	0	-6.490	-4	-6.494
Μεταφορά αποθεματικών από αποτίμηση ακινήτων σε τρέχουσες αξίες στα αποτελέσματα εις νέο	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Αναβαλλόμενη φορολογία μεταφοράς αποθεματικού αποτίμησης ακινήτων σε τρέχουσες αξίες	0	0	-26	0	26	0	0	0	0
Μερίσματα χρήσης 2004	0	0	7	0	-7	0	0	0	0
Αμοιβές Δ.Σ.	0	0	0	0	-2.936	0	-2.936	0	-2.936
Σύνολο	0	0	-19	0	-3.417	0	-3.436	0	-3.436
Συνολικό αναγνωριζόμενο κέρδος / ζημιά περιόδου	0	0	-19	0	-9.907	0	-9.926	-4	-9.930
Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2005	73.410	14.405	2.063	9.276	-23.872	144	75.426	74	75.500



Ποσά σε χιλ. €	Ο ΟΜΙΛΟΣ								
	Μετοχικό κεφάλαιο	Κεφάλαιο υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά από αποτίμηση ακινήτων σε τρέχουσες αξίες	Αποθεματικά κεφάλαια	Αποτελέσματα εις νέο	Συναλλαγματικές Διαφορές	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων αποδιδόμενα σε μετόχους της Μητρικής εταιρείας	Δικαιώματα Τρίτων	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2006, σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ	73.410	14.405	2.058	6.110	-36.883	1.361	60.461	72	60.533
Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσης 1/1 - 30/09/2006	0	0	0	0	-4.819	0	-4.819	61	-4.758
Κέρδη / Ζημιές περιόδου αναγνωριζόμενα απ' ευθείας στα Ίδια Κεφάλαια	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Συναλλαγματικές Διαφορές	0	0	0	0	4	556	560	0	560
Μεταφορά αποθεματικών από αποτίμηση ακινήτων σε τρέχουσες αξίες στα αποτελέσματα εις νέο	0	0	-25	0	25	0	0	0	0
Λοιπές Προσαρμογές	0	0	0	6	1	0	6	0	6
Σύνολο	0	0	-19	6	24	556	566	0	566
Συνολικό αναγνωριζόμενο Κέρδος/Ζημιά περιόδου	0	0	-19	6	-4.795	556	-4.253	61	-4.191
Υπόλοιπο των Ιδίων Κεφαλαίων κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2006	73.410	14.405	2.039	6.116	-41.678	1.917	56.209	133	56.342



ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΜΗΤΡΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Ποσά σε χιλ. €	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ							Σύνολο
	Μετοχικό κεφάλαιο	Κεφάλαιο υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά από αποτίμηση ακινήτων σε τρέχουσες αξίες	Αποθεματικά από αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	Αποθεματικά κεφάλαια	Αποτελέσματα εις νέο	Συναλλαγματικές διαφορές	
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2005	73.410	14.405	2.082	5.528	8.425	-14.756	89.094	
Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσης 1/1 - 30/09/2005	0	0	0	0	0	-6.439	-6.439	
Κέρδη / Ζημιές περιόδου αναγνωριζόμενα απ' ευθείας στα Ίδια Κεφάλαια	0	0	0	0	0	0	0	
Επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	0	0	0	-100	0	0	-100	
Έγκριση προτεινόμενων προς διανομή μερισμάτων, αμοιβών Δ.Σ. χρήσης 2004	0	0	0	0	0	-3.436	-3.436	
Επίδραση από την αλλαγή του Φορολογικού Συντελεστή	0	0	0	0	0	0	0	
Μεταφορά αποθεματικών εύλογης αξίας στα αποτελέσματα εις νέο	0	0	-26	0	0	26	0	
Αναβαλλόμενη φορολογία μεταφοράς αποθεματικού αποτίμησης ακινήτων σε τρέχουσες αξίες	0	0	7	0	0	-7	0	
Λοιπά	0	0	0	0	0	0	0	
Σύνολο	0	0	-19	-100	0	-3.417	0	
Συνολικό αναγνωριζόμενο Κέρδος/Ζημιά περιόδου	0	0	0	0	0	0	0	
Υπόλοιπο των Ίδιων Κεφαλαίων κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2005	73.410	14.405	2.063	5.428	8.425	-24.612	79.119	



Ποσά σε χιλ. €

	Μετοχικό κεφάλαιο	Κεφάλαιο υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά από αποτίμηση ακινήτων σε τρέχουσες αξίες	Αποθεματικά από αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση	Αποθεματικά κεφάλαια	Αποτελέσματα εις νέο	Συναλλαγματικές διαφορές	Σύνολο
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2006, σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ	73.410	14.405	2.058	5.428	5.702	-37.372		63.631
Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσης 1/1 - 30/09/2006	0	0	0	0	0	-5.477		-5.477
Κέρδη / Ζημιές περιόδου αναγνωριζόμενα απ' ευθείας στα Ίδια Κεφάλαια	0	0	0	0	0	0	0	0
Απόσβεση αποθεματικού εύλογης αξίας	0	0	-25	0	0	25	0	0
Αναβαλλόμενη φορολογία απόσβεσης αποθεματικού εύλογης αξίας	0	0	6	0	0	-6	0	0
Έκτακτο αποθεματικό από Ρουμανία	0	0	0	0	6	0	0	6
Συναλλαγματικές διαφορές	0	0	0	0	0	0	305	305
Σύνολο	0	0	-19	0	6	19	305	311
Συνολικό αναγνωριζόμενο Κέρδος/Ζημιά περιόδου	0	0	-19	0	6	-5.458	305	-5.166
Υπόλοιπο των Ίδιων Κεφαλαίων κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2006	73.410	14.405	2.039	5.428	5.708	-42.830	305	58.465



ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(Ποσά σε χιλ. €)	Σημ.	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
		1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005	1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες					
Κέρδη περιόδου (προ φόρου)		290	-9.066	-429	-9.017
Σύνολο προσαρμογών στα κέρδη	1.13	4.526	6.196	3.910	6.217
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (χωρίς μεταβολές του κεφαλαίου κίνησης)		4.816	-2.870	3.481	-2.800
Working capital changes					
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων		-1.495	-1.150	-1.052	-1.150
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων		-17.560	23.847	-22.937	26.073
(Αύξηση) / μείωση λοιπών λογαριασμών κυκλοφορούντος ενεργητικού		100	0	100	0
Αύξηση/ (μείωση) υποχρεώσεων		7.223	-29.965	11.605	-32.036
Συναλλαγματικές Διαφορές		524	0	305	0
Σύνολο		-11.207	-7.268	-11.978	-7.113
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		-6.392	-10.138	-8.498	-9.913
μείον: Καταβληθέντες τόκοι		0	0	0	0
μείον: Καταβολές φόρου εισοδήματος		0	-43	0	-43
μείον: Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής ισολογισμών θυγατρικών		0	0	0	0
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		-6.392	-10.181	-8.498	-9.956
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες					
Αγορές ενσώματων παγίων		-2.737	-1.145	-2.705	-1.156
Αγορές άλλων περιουσιακών στοιχείων		-12	-12	-12	0
Αγορά επενδύσεων σε ακίνητα		0	0	0	0
Πωλήσεις χρηματοοικονομικών στοιχείων σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων		0	0	0	0
Εισπράξεις από την πώληση ενσώματων παγίων		53	57	52	57
Εισπράξεις από την πώληση επενδύσεων σε ακίνητα		0	62	0	62
Δάνεια χορηγηθέντα σε συνδεδεμένα μέρη		0	0	0	0
(Αύξηση)/ μείωση μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικών		0	0	3.351	0
Μερίσματα εισπραχθέντα		0	0	0	0
Εισπράξεις από κρατικές επιχορηγήσεις		0	0	0	0
Τόκοι εισπραχθέντες		0	0	0	0
Τόκοι πληρωθέντες		0	0	0	0
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		-2.696	-1.039	686	-1.037
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες					
Εισροές από κρατικές επιχορηγήσεις		0	60	0	0
Δάνεια αναληφθέντα		5.906	9.519	5.906	9.527
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της μητρικής		0	-1.280	0	-1.280
Τόκοι πληρωθέντες		-1.119	0	-1.000	0
Τόκοι που εισπράχθηκαν		6	0	6	0
Πληρωμές κεφαλαίου χρηματοδοτικών μισθώσεων		0	-3.562	0	-3.562
Πληρωμές Εγγυήσεων		0	-1	0	0
Καθαρές Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		4.794	4.737	4.911	4.685
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		-4.294	-6.483	-2.900	-6.308
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου		12.493	12.993	10.874	11.869
Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		0	0	0	0
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου		8.199	6.510	7.975	5.561



ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΑΙ ΕΠΕΞΗΓΗΣΕΙΣ

1. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1.1. Συμμόρφωση με τα ΔΠΧΠ

Οι απλές και ενοποιημένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.(εφεξής "οι οικονομικές καταστάσεις") που καλύπτουν περίοδο από την 1^η Ιανουαρίου έως και την 30^η Σεπτεμβρίου 2006, εγκρίθηκαν για δημοσιοποίηση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου στις 27 Νοεμβρίου 2006. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας δύναται, με απόφασή του, να διορθώσει τις Οικονομικές Καταστάσεις, μετά την δημοσιοποίησή τους, εάν αυτό είναι αναγκαίο.

Οι οικονομικές καταστάσεις της ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε. για την περίοδο 1.1 – 30.9.2006, έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους όπως αυτή τροποποιείται με την αναπροσαρμογή συγκεκριμένων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού σε τρέχουσες αξίες, την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern) και είναι σύμφωνες με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΠ) τα οποία έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB), καθώς και των διερμηνειών τους, οι οποίες έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Ερμηνείας Προτύπων (I.F.R.I.C.) της IASB και τα οποία έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Ο Όμιλος εταιρειών ΜΟΧΛΟΣ περιλαμβάνεται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ.

Η λεπτομερής περιγραφή του πλαισίου καθώς και οι βασικές λογιστικές αρχές κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας περιόδου έχουν παρατεθεί στις επεξηγηματικές σημειώσεις των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2005. Κατά συνέπεια η ανάγνωση των οικονομικών καταστάσεων του γ' τριμήνου 2006, θα πρέπει να γίνεται σε συνδυασμό με αυτές της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2005, ώστε να παρέχεται στον αναγνώστη πιο ολοκληρωμένη πληροφόρηση



1.2. Υιοθέτηση καινούργιων και αναθεωρημένων Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης και Διερμηνειών.

➤ **ΔΠΧΠ 6 "Εξερεύνηση και εκτίμηση ορυκτών πόρων"**

Εφαρμόζεται για τις περιόδους που ξεκινούν από την 1/1/2006. Η υιοθέτηση του προτύπου δεν επηρέασε τις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου.

➤ **Δ.Ε.Ε.Χ.Π. 4 «Προσδιορισμός εάν μία απαίτηση περιλαμβάνει μίσθωση»**

Η υιοθέτηση του δεν επηρέασε τις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου.

➤ **Δ.Ε.Ε.Χ.Π. 5 «Δικαιώματα Συμμετοχών σε Προγράμματα Αποδέσμευσης, Αποκατάστασης & Περιβαλλοντικής Αποκατάστασης»**

Η υιοθέτηση του δεν επηρέασε τις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου.

1.3. Νέα λογιστικά πρότυπα και ερμηνείες της ΔΕΕΧΠ

Η Επιτροπή Διεθνών Λογιστικών Προτύπων καθώς και η Επιτροπή Ερμηνειών έχουν εκδώσει μια σειρά νέων λογιστικών προτύπων και ερμηνειών. Τα ΔΠΧΠ και οι ΔΕΕΧΠ είναι υποχρεωτικές για τις λογιστικές περιόδους που αρχίζουν από την 1η Ιανουαρίου 2007.

Η εκτίμηση του Ομίλου σχετικά με την επίδραση αυτών των νέων προτύπων και ερμηνειών έχει ως εξής:

➤ **ΔΠΧΠ 7, " Γνωστοποιήσεις Χρηματοοικονομικών μέσων"**

Ο όμιλος θα εφαρμόσει το ΔΠΧΠ 7 από την 1/1/2007.

➤ Τροποποιήσεις στο **ΔΛΠ 1 «Παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων – γνωστοποιήσεις κεφαλαίων»**

Ο όμιλος θα εφαρμόσει τις τροποποιήσεις του ΔΛΠ 1 από την 01/01/2007.



- **ΔΕΕΧΠ 7** Εφαρμογή της διαδικασίας επαναδιατύπωσης κάτω από το **ΔΛΠ 29 "Οικονομικές καταστάσεις σε υπερπληθωριστικές οικονομίες"**
Δεν αναμένεται επηρεασμός των οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου.
- **ΔΕΕΧΠ 8 " Σκοπός του ΔΠΧΠ 2".**
Δεν αναμένεται επηρεασμός των οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου.
- **Δ.Ε.Ε.Χ.Π. 9 « Επανεκτίμηση Ενσωματωμένων Παραγώγων».**
Δεν αναμένεται επηρεασμός των οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου.
- **Δ.Ε.Ε.Χ.Π. 10 "Ενδιάμεσες οικονομικές αναφορές και απομείωση"**
Ο όμιλος θα εφαρμόσει το ΔΕΕΧΠ 10 από την 01/11/2006.



1.4. Δομή του ομίλου και μέθοδος ενοποίησης εταιρειών

Οι εταιρείες του Ομίλου οι οποίες περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, είναι οι εξής:

Επωνυμία	Χώρα Εγκατάστασης	% Συμμετοχής	Σχέση που υπαγόρευσε την ενοποίηση	Μέθοδος Ενοποίησης
ΘΥΓΑΤΡΙΚΕΣ				
ΤΟΞΟΤΗΣ ΑΤΕ	ΕΛΛΑΔΑ	ΜΟΧΛΟΣ με 100%	Σχέση μητρικής - θυγατρικής	Ολική Ενοποίηση
EUROROM CONSTRUCT II SRL	ΡΟΥΜΑΝΙΑ	ΜΟΧΛΟΣ με 100%	Σχέση μητρικής - θυγατρικής	Ολική Ενοποίηση
ΑΝΑΠΤΥΞΕΙΣ ΑΘΗΝΑΙΚΩΝ ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ Α.Ε	ΕΛΛΑΔΑ	ΤΟΞΟΤΗΣ με 99%	Σχέση μητρικής - θυγατρικής	Ολική Ενοποίηση
ALVITERRA HELLAS ΑΤΕΟΕ	ΕΛΛΑΔΑ	ΤΟΞΟΤΗΣ με 50%	Σχέση μητρικής - θυγατρικής	Ολική Ενοποίηση
ΠΟΡΤΟ ΚΑΡΡΑΣ Α.Ε	ΕΛΛΑΔΑ	ΜΟΧΛΟΣ με 10%	Σχέση μητρικής προς συγγενής	Καθαρή Θέση
LAMDA OLYMPIC SRL	ΡΟΥΜΑΝΙΑ	EUROROM με 50%	Σχέση θυγατρικής προς συγγενής	Καθαρή Θέση

1.5. Λογιστικές Μέθοδοι

Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές των οικονομικών καταστάσεων της 31/12/2005

1.6. Μετοχικό Κεφάλαιο

Στις 02.08.2006 η εταιρεία πραγματοποίησε reverse split αυξάνοντας την ονομαστική αξία των μετοχών και μειώνοντας των αριθμό τους από 146.820.384 σε 73.410.192. Δεν μεταβλήθηκε ωστόσο το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, το οποίο παραμένει ίσο με 73.410.192 ευρώ.



1.7. Εμπράγματα βάρη

Δεν υπάρχουν υποθήκες και προσημειώσεις, ή οποιαδήποτε άλλα βάρη, επί των παγίων στοιχείων του ενεργητικού έναντι δανεισμού.

1.8. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές

Έναντι της εταιρείας εκκρεμούν δικαστικές διεκδικήσεις για τις οποίες εκτιμάται ότι το ποσό της τελικής επιβάρυνσης θα είναι τέτοιο που δεν θα επηρεάζει ουσιωδώς την χρηματοοικονομική θέση της εταιρείας.

1.9. Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις

Η μητρική Εταιρεία ΜΟΧΛΟΣ Α,Ε έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2001. Από τις θυγατρικές εταιρείες, έχουν ελεγχθεί φορολογικά οι εταιρείες ΤΟΞΟΤΗΣ ΑΤΕ, ΑΝΑΠΤΥΞΕΙΣ ΑΘΗΝΑΙΚΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ Α.Ε., ALVITERRA HELLAS Α.Ε. μέχρι και τη χρήση 2002 με Περαιώση Υποθέσεων βάσει του Ν.259/2004.

Συνοπτικά οι ανέλεγκτες χρήσεις των εταιρειών του Ομίλου παρατίθενται στον ακόλουθο πίνακα:

Επωνυμία	Ανέλεγκτες Φορολογικές Χρήσεις
ΜΟΧΛΟΣ	2002-2005
ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΑΘ.ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ	2003-2005
EUROROM	Δεν έχει ελεγχθεί από την ίδρυσή της (1998)
ALVITERRA	2003-2005
ΤΟΞΟΤΗΣ	2003-2005

Επίσης κατά πάγια τακτική ο Όμιλος δεν διενεργεί πρόβλεψη για ενδεχόμενες υποχρεώσεις από μελλοντικό φορολογικό έλεγχο καθώς δεν είναι δυνατό να εκτιμηθεί το ποσό που θα προκύψει.



1.10. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού

Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού του ομίλου για την περίοδο 1/1-30/09/2006 ανήλθε στα 280 άτομα ενώ κατά την ίδια περίοδο της προηγούμενης χρήσης ήταν 309

1.11. Κέρδη/Ζημιές ανά μετοχή

Για τον προσδιορισμό των Ζημιών ανά μετοχή χρησιμοποιήθηκε ο μέσος σταθμισμένος αριθμός τους επί του συνόλου των μετοχών (κοινές μετοχές)

Κέρδη ανά μετοχή

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005	1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής	(4.819)	(6.490)	(5.477)	(6.439)
Σταθμισμένος μέσος όρος του αριθμού μετοχών	130.896.850	130.896.850	130.896.850	130.896.850
Βασικά κέρδη (ζημιές) ανά μετοχή (Ευρώ ανά μετοχή)	(3,68)	(4,96)	(4,18)	(4,92)

1.12. Έξοδο φόρου

Το έξοδο φόρου αναλύεται ως εξής:

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2006	30/9/2005	30/9/2006	30/9/2005
Αναβαλλόμενη φορολογία	-5.048	3.114	-5.048	3.098
Φόροι εισοδήματος		-532		-520
Διαφορές φορολογικού ελέγχου		-10		
Σύνολο	-5.048	2.572	-5.048	2.578



1.13. Προσαρμογές στην κατάσταση ταμειακών ροών

Ποσά σε χιλ. €	Σημ.	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
		1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005	1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005
Προσαρμογές στα κέρδη για:					
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων στοιχείων		3.275	3.102	3.215	3.073
Αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων		37	3	37	
Ζημιές από την πώληση διαθέσιμων προς πώληση χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων ενεργητικού		0	0	0	0
Κέρδη/ζημιές από την πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων		-91	0	-91	0
Κέρδη εύλογης αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων		-308	0	-308	0
(Κέρδη) / ζημιές από συναλλαγματικές διαφορές		0	0	0	0
Μεταβολή στην υποχρέωση παροχών στο προσωπικό		0	0	0	0
Προβλέψεις		532	1.125	0	1.127
Ζημιές (κέρδη) από δάνεια και απαιτήσεις αποτιμημένα στο αναπόσβεστο κόστος με την μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου		0	0	0	0
Ζημιές (κέρδη) από την πώληση ενσώματων παγίων		-37	7	-37	7
Απομείωση ενσώματων παγίων		0	0	0	0
Απομείωση λοιπών στοιχείων ενεργητικού		0	0	0	0
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων - Παραχωρηθέντων Δικαιωμάτων		0	-60	0	0
Αποτέλεσμα από κοινοπραξίες		99	0	99	0
Αναλογία αποτελέσματος συγγενών επιχειρήσεων		-94	0	0	0
Πιστωτικοί τόκοι		-6	0	-6	0
Χρεωστικοί τόκοι (Έξοδα τόκων)		1.119	2.019	1.000	2.010
Σύνολο		4.526	6.196	3.910	6.217

1.14. Συναλλαγές και υπόλοιπα με συνδεδεμένα μέρη

Τα ποσά απαιτήσεων και υποχρεώσεων με τα συνδεδεμένα μέρη έχουν ως εξής:

Ποσά σε χιλ. €	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2006	31/12/2005	30/9/2006	31/12/2005
Χρεωστικά υπόλοιπα				
Μητρική	3.603	4.387	3.520	3.814
Θυγατρικές	0	0	5.393	804
Συγγενείς	9.976	6.575	9.976	6.575
Κοινοπραξίες	9.446	10.792	9.446	10.792
Λοιπά	1.951	4.424	1.951	4.424
Σύνολο	24.977	26.179	30.287	26.410
Πιστωτικά υπόλοιπα				
Μητρική	2.631	812	2.139	319
Θυγατρικές	0	0	2.578	2.364
Συγγενείς	26.997	20.321	26.995	20.320
Κοινοπραξίες	2.603	3.459	2.603	3.459
Λοιπά	262	690	262	690
Σύνολο	32.493	25.281	34.577	27.151



Επίσης στα κονδύλια απαιτήσεων και υποχρεώσεων από κατασκευαστικά συμβόλαια περιλαμβάνονται και τα εξής ποσά προς συνδεδεμένα μέρη :

Ποσά σε χιλ. €	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2006	31/12/2005	30/6/2006	31/12/2005
Απαιτήσεις	14.276	13.717	13.494	12.651
Υποχρεώσεις	-2.210	2.180	0	-30

Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη έχουν ως εξής:

Ποσά σε χιλ. €	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005	1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005
Πωλήσεις αγαθών				
Μητρική	0	0	0	0
Θυγατρικές	0	0	12	0
Συγγενείς	0	0	0	0
Διοικητικά στελέχη	0	0	0	0
Κοινοπραξίες	3.232	7.434	3.232	7.434
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	217.157	181.738	217.157	181.738
Σύνολο	220.389	189.172	220.401	189.172

Ποσά σε χιλ. €	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005	1/1- 30/9/2006	1/1- 30/9/2005
Αγορές αγαθών				
Μητρική	600	275	600	275
Θυγατρικές	0	0	170	0
Συγγενείς	0	0	0	0
Διοικητικά στελέχη	0	0	0	0
Κοινοπραξίες	232	194	232	194
Λοιπά συνδεδεμένα μέρη	0	0	0	0
Σύνολο	832	469	1.002	469

1.15. Ενδεχόμενες Απαιτήσεις – Υποχρεώσεις



Δεσμεύσεις από κατασκευαστικά συμβόλαια

Οι δεσμεύσεις του Ομίλου και της Εταιρείας αναφορικά με τα κατασκευαστικά συμβόλαια έχουν ως εξής:

	Ο ΟΜΙΛΟΣ 30/9/2006	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ 30/9/2006
Ποσά σε χιλ €		
Ανεκτέλεστο υπόλοιπο έργων	186.009	184.464
Χορηγηθείσες εγγυήσεις καλής εκτέλεσης	83.511	82.096

1.16. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού

Πέρα τον ήδη αναφερθέντων γεγονότων, δεν υπάρχουν μεταγενέστερα των οικονομικών καταστάσεων γεγονότα, τα οποία να αφορούν είτε τον Όμιλο είτε την Εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης