

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε. Συστάσεται επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε καταστάσεις κωδός και η έκθεση ελέγχου του νέμτηρου ελεγκτή.

ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Αρμόδια Υπηρεσία: Υπουργείο Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας & Ναυτιλίας (Γενική Γραμματεία Εμπορίου / Δ/νση Ανωτάτων Εταιρειών & Πίστεως)

Διεύθυνση Διαδικτύου εταιρείας: www.mochlos.com

Ημερομηνία έγκρισης από το Δ.Σ. των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων: 27/3/2014

Νόμιμος Ελεγκτής: ΚΟΥΤΡΟΥΛΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ (Α.Μ. Σ.Ο.ΕΛ. 25701)

Ελεγκτική εταιρία: GRANT THORNTON (Α.Μ.Σ.Ο.ΕΛ. 127)

Τύπος Έκθεσης Ελέγχου Ελεγκτή: Σύμφωνη γνώμη με έμφαση θέματος

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:

Κωνσταντίνος Στέγος (Πρόεδρος Δ.Σ.) Σπύλιος Στέγος (Μη εκτελεστικό μέλος)

Ζωή Στέγος (Αντιπρόεδρος) Μαρίνα Στέγος (Εκτελεστικό μέλος)

Γεώργιος Στέγος (Διευθύνων Σύμβουλος) Αλέξανδρος Παπασιώλου (Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος)

Κωνσταντίνος Λυρίδης (Εκτελεστικό μέλος) Μαρία Σβώλη (Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος)

Αθανάσιος Κλαπαδάκης (Εκτελεστικό μέλος)

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

(τα ποσά είναι εκφρασμένα σε €)		Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	ΑΝΗΜΟΡΦΩΜΕΝΑ	ΑΝΗΜΟΡΦΩΜΕΝΑ	ΑΝΗΜΟΡΦΩΜΕΝΑ	ΑΝΗΜΟΡΦΩΜΕΝΑ	
	1/1-31/12/2013	1/1-31/12/2012	1/1-31/12/2013	1/1-31/12/2012	
Λειτουργικές δραστηριότητες					
Κέρδη προ φόρων από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	(14.973.944)	(21.998.777)	(8.182.971)	(15.535.346)	
Παύση / μείση ποσομοιότητας για:					
Αποβέστας	213.180	769.903	201.491	758.020	
Έκρηξη υποχρεώσεων παραγών στο προσωπικό λόγω συνταξοδότησης	31.594	(49.651)	31.594	(49.651)	
(Κέρδη) / (ζημιές από συναλλαγματικές διαφορές	7.546	(116.319)	1	(116.319)	
(Κέρδη) / (ζημιές από πώληση ενσώματων παγίων στοιχείων	(85.627)	(12.352)	(85.627)	(10.402)	
(Κέρδη) / (ζημιές ελλογής αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων σε εύλογη αξία	0	24.296	0	24.296	
(Κέρδη) / (ζημιές προεξόφλησης μακροπρόθεσμων κατασκευαστικών συμβολαίων	2.367.885	2.618.758	859.236	1.787.497	
(Κέρδη) / (ζημιές από απόσχιση επενδυτικών ακινήτων	273.601	(66.144)	273.601	(66.144)	
Απομειώσεις - αναστροφές απομειώσεων στοιχείων ενεργητικού	9.209.813	4.717.303	4.268.524	3.322.303	
Μεταβολή στην υποχρέωση παραγών στο προσωπικό	(19.691)	44.668	(19.691)	44.668	
Απομειώσεις - αναστροφές απομειώσεων ενδοεταιρικών υπολοίπων	(628.036)	(2.262.803)	(820.554)	(1.746.283)	
Έσοδα τόκων	(266.510)	(722.114)	(5.429)	(699.374)	
Έξοδα τόκων	679.319	812.314	678.162	799.266	
Μειώσεις / αύξηση αποθεμάτων	(34.886)	0	(34.886)	0	
(Αύξηση) / μείωση εμπορικών απατήσεων	(816.366)	6.253.688	(805.347)	4.183.597	
(Αύξηση) / μείωση λοιπών απατήσεων	1.262.722	33.143.287	(1.430.809)	19.262.898	
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζικών)	3.977.482	(20.925.067)	6.143.470	(9.801.683)	
Καταβολές φόρου εισοδήματος	(381.180)	(374.182)	0	(14.182)	
Συναλλαγματικές διαφορές	8.809	331.052	20.250	75.580	
Σύνολο εισροών/εκροών από λειτουργικές δραστ. (α)	825.711	2.187.860	1.091.015	2.218.541	
Επενδυτικές δραστηριότητες					
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(20.581)	(2.852)	(20.581)	(650)	
Πωλήσεις ενσώματων παγίων	130.066	75.875	130.066	74.125	
Σύνολο εισροών/εκροών από επενδυτικές δραστ. (β)	109.485	73.023	109.485	73.475	
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες					
Εισπράξεις από εκδόσεις / αναληφθέντα δάνεια	0	444.253	0	0	
Αποληρωμή δανειακού	(464.066)	(1.676.319)	(464.066)	(1.235.169)	
Τόκοι που εισπράχθηκαν	266.510	23.949	5.429	1.210	
Τόκοι πληρωθέντες	(399.915)	(754.591)	(395.656)	(741.543)	
Πληρωμές κεφαλαίων χρηματοδοτικών μεσώσεων	(243.360)	(221.570)	(243.360)	(221.570)	
Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστ. (γ)	(840.831)	(2.184.278)	(1.097.653)	(2.197.072)	
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	94.365	76.605	102.847	94.944	
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	1.447.633	1.371.028	1.429.164	1.334.220	
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	1.541.998	1.447.633	1.532.011	1.429.164	

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Η εταιρεία εφόρμωσε για πρώτη φορά το ΔΛΠ 19 "Παράσχες σε εργαζομένους" βάσει του οποίου αναμορφώθηκαν κονδύλια των συγκριτικών οικονομικών καταστάσεων (σημείωση 17). Πέραν τούτου οι βασικές λογιστικές αρχές που εφαρμόστηκαν είναι αυτές που προβλέπονται το Διεθνή Πρότυπο Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.), όπως εφαρμόστηκαν και κατά την προηγούμενη χρήση 2012.
- Ο Όμιλος έχει διενεργήσει πρόβλεψη για ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις ποσού 626 χιλ. € από το οποίο ποσό 476 χιλ.€ αφορά στην εταιρεία ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε. Οι ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις των εταιρειών του Ομίλου αναφέρονται επίσης στη σημείωση 8.7 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης.
- Δεν υφίστανται εμπόδια βάρη ή άλλοι τύποι δεσμεύσεων επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου πέραν των όσων αναφέρονται στην σημείωση 7.1
- Ο αριθμός του αναλογούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου για τον Όμιλο και την Εταιρεία ανερχόταν σε 87 άτομα ενώ για την αντίστοιχη περίοδο του 2012 σε 45. Επιπλέον, ο μέσος όρος απασχόλησης, του προσωπικού καθ' όλη την διάρκεια του 2013 ήταν για τον Όμιλο και την εταιρεία 59 άτομα, ενώ ο αντίστοιχος μέσος όρος για το 2012 ανερχόταν σε 55 άτομα.
- Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται και ενομασιματούνται με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης στις οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε. η οποία έχει κανή 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 ενομοίωσης τους στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 01/01-31/12/2013 παρατίθενται αναλυτικά στην σημείωση 5.3 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης.
- Τα ποσά των πωλήσεων και των αγορών σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου και το υπόλοιπο των απατήσεων / υποχρεώσεων της εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με το συνδεδεμένα κατά την έννοια του Δ.Α.Π. 24 προς αυτήν μέρη, αναφέρονται στον παρακάτω πίνακα:

Ποσό εκφρασμένο σε ευρώ	Ο Όμιλος	Η Εταιρεία
-Έσοδα	537.123	351.113
-Έξοδα	438.730	510.318
- Απατήσεις	5.818.447	10.068.083
- Υποχρεώσεις	24.959.704	24.181.391
- Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	28.000	14.000
- Απατήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0	0
- Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	261.715	142.025

- 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 διαπραγμάτευσης δικαστικών ή διατηρητικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου.
- Ο Όμιλος έχει διενεργήσει σωρευτικά πρόβλεψεις για ενδεχόμενες υποχρεώσεις ποσού 500 χιλ.€, ποσό το οποίο αφορά στο σύνολο του στην εταιρεία ΜΟΧΛΟΣ ΑΕ
- Οι Καταστάσεις των Ταμειακών Ροών έχουν συνταχθεί με την έμμεση μέθοδο.
- Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα των οικονομικών καταστάσεων γεγονότα, τα οποία αφορούν την εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από το Δ.Π.Χ.Α.
- Το θέμα έμφασης του νόμιμου ελεγκτή αναφέρεται στο γεγονός ότι το σύνολο της αξίας των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Ομίλου υπερβαίνει τη συνολική αξία των κυκλοφορούντων στοιχείων του ενεργητικού κατά ποσό € 8,5 εκατ.

ΑΛΙΜΟΣ, 27 ΜΑΡΤΙΟΥ 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΚΩΝ/ΝΟΣ Α. ΣΤΕΓΓΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 342754

Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Κ. ΣΤΕΓΓΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 592390

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ Δ/ΝΤΡΙΑ

ΚΩΝ/ΝΑ ΛΑΕΣΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 342434

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΖΩΗ ΖΑΡΦΙΑΝΝΟΠΟΥΛΟΥ
Α' ΤΑΞΗΣ Αρ. 78851
Α.Δ.Τ. Ε 208143