ΜΟΧΛΟΣ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2004
ΠΕΡΙΟΔΟΣ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2004)
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 9988/06/Β86/21

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	**30/06/2004**	**30/06/2003**
Αρχική αξία	4.386.343,97	4.386.494,57
Μείον Αποσβέσεις έως 30/06/2004	2.616.342,94	1.826.482,04
Αναπόσβεστη αξία	1.770.001,03	2.560.012,53
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
ΙΙ. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις		
Αρχική αξία	33.324.020,24	40.609.060,15
Μείον Αποσβέσεις έως 30/06/2004	18.096.397,37	22.028.071,53
Αναπόσβεστη αξία	15.227.622,87	18.580.988,62
ΙΙΙ. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες απαιτήσεις	19.778.599,88	19.770.635,37
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	35.006.222,75	38.351.623,99
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ι. Αποθέματα	40.040.853,22	13.602.321,11
ΙΙ. Απαιτήσεις		
1.Πελάτες	20.141.487,68	19.260.758,14
Λοιπές Απαιτήσεις	41.436.972,09	24.862.677,26
	61.578.459,77	44.123.435,40
ΙΙΙ. Χρεόγραφα	6.678.173,79	5.219.820,57
ΙV. Διαθέσιμα	4.824.632,96	4.282.346,27
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦ/ΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	113.122.119,74	67.227.923,35
Ε. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	58.827.410,74	58.070.827,02
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	**208.725.754,26**	**166.210.386,89**
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	113.529.946,55	26.624.636,91

ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	**30/06/2004**	**30/06/2003**
Ι. Κεφάλαιο Μετοχικό		
1.Καταβλημένο(146.820.384 μετοχές των 0.50 ευρώ εκάστη)	73.410.192,00	73.410.192,00
ΙΙ. Διαφορά από έκδοση μετοχ. υπέρ το άρτιο	14.404.828,87	14.404.828,87
ΙΙΙ. Διαφορές αναπρ.-επιχ. επενδ.	368.828,76	430.763,60
ΙV. Αποθεμ. & λοιποί λογ/σμοί Ιδίων Κεφαλαίων	13.558.023,95	13.281.747,24
V. Αποτελέσματα εις νέο	334.002,37	-282.479,24
Αποτελέσματα Χρήσης	3.559.011,24	2.805.496,86
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV)	105.634.887,19	104.050.549,33
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ	314.750,03	349.306,45
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	102.176.117,04	61.810.531,11
Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ ΙΙ)	102.176.117,04	61.810.531,11
Δ. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	600.000,00	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	**208.725.754,26**	**166.210.386,89**
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	113.529.946,55	26.624.636,91

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2004

Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ		**30/06/2004**		**30/06/2003**
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)				
α. Εταιρείας	177.274.530,97	177.274.530,97	143.914.116,90	143.914.116,90
β. Κοινοπραξιών	15.444.086,06		5.269.826,79	
	192.718.617,03		149.183.943,69	
Μείον: Κόστος Πωλήσεων		174.133.487,49		139.842.178,60
Μικτά αποτ/τα (Κέρδη) Εκμ/σεως		3.141.043,48		4.071.938,30
Πλέον: Αλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		351.917,64		302.806,76
Σύνολο		3.492.961,12		4.374.745,06
Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.551.504,17		1.936.070,41	
3. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	0,00	1.551.504,17	0,00	1.936.070,41
Μερικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		1.941.456,95		2.438.674,65
Πλέον: 1. Εσοδα συμμετοχών	2.078.078,15		737.234,40	
2. Εσοδα χρεογράφων	24.115,22		24.649,82	
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	14.898,91		204.222,32	
	2.117.092,28		966.106,54	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	560.372,11	1.556.720,17	656.904,68	309.201,88
Ολικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		3.498.177,12		2.747.876,51
ΠΛΕΟΝ: Ανόργανα έσοδα	153.227,82		393.052,02	
ΜΕΙΟΝ : Ανόργανα έξοδα	92.393,70	60.834,12	335.431,67	57.620,35
Οργανικά & έκτακτα αποτ/τα (κέρδη)		3.559.011,24		2.805.496,86
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.353.848,66		2.396.603,83	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	1.353.848,66	0,00	2.396.603,83	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ προ φόρων		**3.559.011,24**		**2.805.496,86**

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1) Η τελευταία αναπροσαρμογή παγίων στοιχείων, έγινε την 31 / 12 / 2000 , βάσει των διατάξεων του Ν. 2065/92

2) Επί των παγίων της εταιρίας , δεν υφίστανται εμπράγματα ή άλλα βάρη.

3) Το σύνολο των επενδύσεων της εταιρείας σε πάγιο εξοπλισμό κατά την περίοδο 1/1-30/6/2004 ανήλθε στο ποσό των 538 χιλιάδων ευρώ περίπου.

4) Τα έσοδα απο Κοινοπραξίες , στις οποίες συμμετέχει η εταιρία, βασίστηκαν σε βεβαιώσεις των Κοινοπραξιών αυτών. Οι μεγαλύτερες κοινοπραξίες ελέγχονται από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

5) Οι λογιστικές αρχές που τηρήθηκαν, για την σύνταξη της παρούσας Λογιστικής Κατάστασης, είναι ίδιες με αυτές της προηγούμενης περιόδου 2003.

6) Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού (μέσος όρος), κατά το Α' εξάμηνο ανήλθε σε 644 άτομα.

7) Η εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2001, τα δε οικονομικά της στοιχεία κρίθηκαν οριστικά, ειλικρινή & ακριβή.

8) Η ανάλυση Κύκλου Εργασιών κατά κατηγορία οικονομικής δραστηριότητας, κατά την περίοδο 1/1-30/6/ 2004 έχει ως κάτωθι (σε εκατ.ΕΥΡΩ) :

	ΕΤΑΙΡΙΑΣ	**ΚΟΙΝ/ΞΙΩΝ**	**ΣΥΝΟΛΟ**
-2663:Παραγωγή & εμπορία σκυροδέματος	1,90	0,00	1,90
-4521:Γεν.κατασκευασ.εργασ.ερ.πολ.μηχαν.	113,01	15,45	128,46
-4523:Γεν.κατασκευασ.εργ.οδών,αυτοκ.κλπ	62,36	0,00	62,36
Σύνολο	**177,27**	**15,45**	**192,72**

9) Η θυγατρική εταιρεία ΠΟΡΤΟ ΚΑΡΡΑΣ Α.Ε., ενόψει της εφαρμογής των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, εξετάζει την αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων της με βάση το άρθρο 15 του Ν.3229/04.

Άλιμος 20 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	**Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**	**Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**	**Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ**	**Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**
ΚΩΝ/ΝΟΣ Α. ΣΤΕΓΓΟΣ **ΠΟΛ. ΜΗΧΑΝΙΚΟΣ** **Α.Δ.Τ. Λ 353616**	**ΑΝΔΡΕΑΣ Κ. ΣΤΕΓΓΟΣ** **ΠΟΛ. ΜΗΧΑΝΙΚΟΣ** **Α.Δ.Τ. Χ 005522**	**ΓΕΩΡΓΙΟΣ Κ. ΣΤΕΓΓΟΣ** **ΜΗΧ/ΓΟΣ - ΜΗΧΑΝΙΚΟΣ** **Α.Δ.Τ. Μ 347633**	**ΚΩΝ/ΝΟΣ Π. ΡΙΖΟΠΟΥΛΟΣ** **ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΟΣ** **Α.Δ.Τ. Σ 332143**	**ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ** **ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΟΣ** **Α.Δ.Τ. Π 257925**

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ-ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της "ΜΟΧΛΟΣ Ανώνυμη Εμπορική Βιομηχανική Τεχνική και Τουριστική Εταιρεία"

Διενεργήσαμε το έλεγχο που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 6 του π.δ. 360/1985, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 90 του ν. 2533/1997, εφαρμόζοντας - στα πλαίσια των αρχών και των κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών - τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε. που καλύπτουν την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2004 δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρίας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σε αυτές. Στα πλαίσια του ελέγχου αυτού λάβαμε και γνώση του λογιστικού απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων της εταιρίας. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η εταιρία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προσδιορίσθηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Από τον παραπάνω έλεγχο προέκυψαν τα εξής: 1. Η αποτίμηση των συμμετοχών σε δύο μη εισηγμένες σε Χρηματιστήριο Αξιών, συνδεδεμένες επιχειρήσεις και των χρεογράφων σε μία εισηγμένη σε Χρηματιστήριο Αξιών επιχείρηση, έγινε στην αξία κτήσης και όχι στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ κτήσης και τρέχουσας (παρ. 6, άρθρου 43, Κ.Ν. 2190/1920). Η διαφορά υποτίμησης είναι € 7.295 χιλ., ενώ η αντίστοιχη διαφορά υποτίμησης κατά την 31η Δεκεμβρίου 2003 ανερχόταν στα € 7.646 χιλ., με συνέπεια τα αποτελέσματα της τρέχουσας περιόδου να εμφανίζονται μειωμένα κατά € 351 χιλ. ενώ τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων αυξημένα κατά € 7.646 χιλ. 2. Η εταιρία και οι κοινοπραξίες στις οποίες συμμετέχει δεν εφαρμόζουν τη μέθοδο τμηματικής περάτωσης των έργων για την αναγνώριση των αποτελεσμάτων από τεχνικά έργα. Η εκ του λόγου αυτού τυχόν επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις δεν κατέστη δυνατό να προσδιοριστεί. 3. Στο κονδύλι "Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού" περιλαμβάνεται ποσό € 26.813 χιλ. το οποίο αφορά προβλέψεις εσόδων από εκτελεσθέντα, αλλά μη πιστοποιηθέντα έργα, οι οποίες βασίζονται σε εκτιμήσεις των μηχανικών της Εταιρίας. Από την αντίστοιχη πρόβλεψη της προηγούμενης χρήσης η οποία ανερχόταν σε € 34.499 χιλ., δεν έχει τιμολογηθεί ποσό € 11.015 χιλ. 4. Στα κονδύλια "Απαιτήσεις" και "Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού" περιλαμβάνονται ληξιπρόθεσμα και επισφαλή υπόλοιπα συνολικού ύψους €7.616 χιλ. για τα οποία εκτιμούμε ότι θα έπρεπε να έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για τη μη είσπραξή τους. Από το ποσό αυτό €119 χιλ. αφορά την παρούσα περίοδο ενώ € 7.497 χιλ. προηγούμενες χρήσεις. 5. Η Εταιρία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη για την κάλυψη ενδεχόμενων υποχρεώσεων από την ανάληψη επισφαλών απαιτήσεων θυγατρικής ποσού € 446 χιλ. καθώς και από επίδικες απαιτήσεις τρίτων ποσού € 980 χιλ., ήτοι συνολικά €1.426 χιλ. Από το σύνολο των παραπάνω υπολοίπων, ποσό € 9 χιλ. αφορά τα αποτελέσματα της παρούσας περιόδου, ενώ ποσό € 1.417 χιλ. αφορά τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων. 6. Τα αποτελέσματα της παρούσας περιόδου επιβαρύνθηκαν με € 1 εκατ. περίπου λόγω υποτίμησης αποθεμάτων που αφορά τη χρήση 2003 και κατά συνέπεια θα έπρεπε να επιβαρυνθούν τα αποτελέσματα της προηγούμενης χρήσης. 7. Η Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2001. Επομένως οι φορολογικές της υποχρεώσεις για τις ανέλεγκτες χρήσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρίας και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερόμενες παρατηρήσεις μας, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρίας, κατά την 30η Ιουνίου 2004, καθώς και τα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε στην ημερομηνία αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η εταιρία, οι οποίες έχουν γίνει γενικά αποδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

Αθήνα , 20 Αυγούστου 2004
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ-ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Νικόλαος Μουστάκης
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13971
ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ ΕΛΛΑΣ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.