

ΜΟΧΛΟΣ

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

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30/06/2004	30/06/2003	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30/06/2004	30/06/2003
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Αρχική αξία	4.456.377,22	5.836.527,82	Ι. Κεφάλαιο Μετοχικό		
Μείον Αποσβέσεις έως 30/06/2004	2.665.924,41	2.275.553,17	1.Καταβλημένο(146.820.384		
Αναπόσβεστη αξία	<u>1.790.452,81</u>	<u>3.560.974,65</u>	μετοχές των 0,50 ευρώ εκάστη)	<u>73.410.192,00</u>	<u>73.410.192,00</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			II. Διαφορά από έκδοση μετοχ. υπέρ το άρτιο	<u>14.404.828,87</u>	<u>14.404.828,87</u>
II. Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις			III. Διαφορές αναπροσ.-επιχορ. επενδ.	368.828,76	430.763,60
Αρχική αξία	35.904.657,51	41.839.045,90	IV. Αποθεμ. & λοιποί λογ/σμοί Ιδίων Κεφαλαίων	<u>14.964.093,85</u>	<u>13.285.308,27</u>
Μείον Αποσβέσεις έως 30/06/2004	19.328.305,58	22.525.430,21	VII. Συναλλαγματικές διαφορές	<u>-1.696.269,17</u>	<u>-326.329,09</u>
Αναπόσβεστη αξία	<u>16.576.351,93</u>	<u>19.313.615,69</u>	VIII. Διαφορές ενοποίησης	<u>-885.554,01</u>	<u>-506.684,38</u>
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες απαιτήσεις	<u>14.110.768,53</u>	<u>13.859.897,96</u>	IX. Δικαιώματα Μειοψηφίας	<u>83.793,87</u>	<u>90.168,36</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>30.687.120,46</u>	<u>33.173.513,65</u>	V. Αποτελέσμ. προηγ. περιόδων Αποτελέσματα Χρήσης	<u>1.757.857,25</u>	<u>545.745,53</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			Αποτελέσματα Χρήσης	<u>5.045.668,44</u>	<u>2.123.048,98</u>
I. Αποθέματα	<u>44.704.637,60</u>	<u>18.255.930,35</u>	ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΙV+ΑΙΙV+ΑΙΙV+ΑΙΙV+ΑΙΙΧ+ΑΙΙV)	<u>107.453.439,86</u>	<u>103.457.042,14</u>
II. Απαιτήσεις			Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ	<u>314.750,03</u>	<u>515.626,63</u>
1.Πελάτες	21.222.042,21	19.148.206,13	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Λοιπές Απαιτήσεις	42.220.308,13	29.148.750,73	I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.170.981,53	1.617.946,55
Σύνολο απαιτήσεων	<u>63.442.350,34</u>	<u>48.296.956,86</u>	II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	<u>104.158.960,75</u>	<u>65.740.683,88</u>
III. Χρεόγραφα	<u>6.678.173,79</u>	<u>5.219.820,57</u>	Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ+Γ II)	<u>107.329.942,28</u>	<u>67.358.630,43</u>
IV. Διαθέσιμα	<u>8.261.049,85</u>	<u>4.752.639,39</u>	Δ. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	<u>600.000,00</u>	<u>0,00</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦ/ΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>123.086.211,58</u>	<u>76.525.347,17</u>	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>215.698.132,17</u>	<u>171.331.299,20</u>
Ε. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>60.134.347,32</u>	<u>58.071.463,73</u>	ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	<u>130.538.630,00</u>	<u>45.595.378,76</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	<u>215.698.132,17</u>	<u>171.331.299,20</u>			
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	<u>130.538.630,00</u>	<u>45.595.378,76</u>			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2004				
Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	30/06/2004	30/06/2003	30/06/2004	30/06/2003
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)				
α. Εταιρείας	186.309.196,97	186.309.196,97	146.344.496,96	146.344.496,96
β. Κοινοπραξιών	<u>15.444.086,06</u>	<u>5.269.826,79</u>	<u>151.614.323,75</u>	
Μείον: Κόστος Πωλήσεων		180.992.353,87	141.665.845,75	
Μικτά αποτ/τα (Κέρδη) Εκμ/σεως		5.316.843,10	4.678.651,21	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		377.480,09	302.806,76	
Σύνολο		5.694.323,19	4.981.457,97	
Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	2.174.093,51		2.625.006,20	
3. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	5.698,48	2.179.791,99	0,00	2.625.006,20
Μερικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		3.514.531,20	2.356.451,77	
Πλέον: 1. Έσοδα συμμετοχών	2.244.602,36		1.181.589,40	
2. Έσοδα χρεογράφων	24.196,89		24.649,82	
4. Πιστωτικό τόκο & συναφή έσοδα	<u>15.162,11</u>	<u>204.375,20</u>	<u>1.410.614,42</u>	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	576.943,89	1.707.017,47	656.904,68	753.709,74
Ολικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		5.221.548,67		3.110.161,51
ΠΛΕΟΝ: Ανόργανα έσοδα	153.227,82		393.052,02	
ΜΕΙΟΝ: Ανόργανα έξοδα	<u>323.784,06</u>	<u>-170.556,24</u>	<u>384.530,06</u>	<u>8.521,96</u>
Οργανικά & έκτακτα αποτ/τα (κέρδη)		5.050.992,43		3.118.683,47
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.222.509,42		2.588.038,45	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>1.213.560,28</u>	<u>8.949,14</u>	<u>2.582.908,72</u>	<u>5.129,73</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ προ φόρων	<u>5.042.043,29</u>	<u>3.113.553,74</u>		
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ	<u>3.625,15</u>	<u>-23.485,89</u>		
ΚΑΘΑΡΑ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	<u>5.045.668,44</u>	<u>3.090.067,85</u>		

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1) Στην παρούσα ενοποίηση περιλαμβάνονται οι εταιρίες " ΜΟΧΛΟΣ Α.Ε.Β.Τ.Ε." και οι θυγατρικές της εταιρίες " ΤΟΞΟΤΗΣ Α.Τ.Ε " και " EUROROM CONSTRUCTII 97 SRL", καθώς και οι εταιρίες "ALVITERRA HELLAS Α.Τ.Ε.Ο.Ε" και "ΑΝΑΠΤΥΞΕΙΣ ΑΘΗΝΑΙΚΩΝ ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ Α.Ε.", στο κεφάλαιο των οποίων συμμετέχει η εταιρεία "ΤΟΞΟΤΗΣ Α.Τ.Ε." κατά 50% και 99% αντίστοιχα με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης και η LAMDA OLYMPIC SRL με τη μέθοδο της καθαρής Θέσης.

2) Η ενσωμάτωση των αποτελεσμάτων των θυγατρικών εταιριών, έγινε βάσει συνταχθέντων Λογιστικών Καταστάσεων των εταιριών αυτών.

3) Επί των παγίων στοιχείων των εταιριών της ενοποίησης, δεν υφίστανται εμπράγματα ή άλλα βάρη.

4) Το σύνολο των επενδύσεων σε πάγιο εξοπλισμό, των εταιριών της ενοποίησης, κατά το Α εξάμηνο του 2004 ανήλθε στο ποσό των 718 χιλιάδων ΕΥΡΩ περίπου.

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) όλων των εταιριών της ενοποίησης κατά την περίοδο 1/1-30/6/2004 ανήλθε σε 673 άτομα.

7) Προς το σκοπό της ενιαίας εμφάνισης των λογαριασμών των δύο περιόδων, ορισμένα κονδύλια της προηγούμενης χρήσης αναμορφώθηκαν.

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

Άλιμος, 20 Αυγούστου 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. Α 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 32143	ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΟΣ Α.Δ.Τ. Π 257925

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ-ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της ΜΟΧΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Διενεργήσαμε τον 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 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 ουσιωδώς την ενοποιημένη περιουσιακή διάρθρωση και οικονομική θέση, καθώς και τα ενοποιημένα αποτελέσματα, της ανωτέρω μητρικής εταιρείας και των θυγατρικών της που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1. Η αποτίμηση των χρεογράφων της μητρικής εταιρείας σε 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 € 664 χιλ. το σύνολο της οποίας αφορά την τρέχουσα περίοδο. 2. Οι ενοποιούμενες εταιρίες και οι κοινοπραξίες στις οποίες συμμετέχει η μητρική εταιρεία 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 προσδιορισθεί. 3. Στο κονδύλι "Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού" περιλαμβάνεται ποσό € 26.813 χιλ. το οποίο αφορά προβλέψεις εοδών από εκτελεσθέντα, αλλά μη πιστοποιηθέντα έργα, οι οποίες βασίζονται σε εκτιμήσεις των μηχανικών της μητρικής 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 € 8.062 χιλ. για τα οποία εκτιμούμε ότι θα έπρεπε να έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για τη μη είσπραξή τους. Η αντίστοιχη πρόβλεψη που θα έπρεπε να είχε σχηματισθεί κατά την 31η Δεκεμβρίου 2003 ήταν €8.404 χιλ. Κατά συνέπεια τα αποτελέσματα της περιόδου εμφανίζονται μειωμένα κατά €342 χιλ. και τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων αυξημένα κατά €8.404 χιλ. 5. Η μητρική εταιρεία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη για την κάλυψη ενδεχόμενων υποχρεώσεων από επίδικες απαιτήσεις ποσού € 980 χιλ. περίπου, εκ των οποίων € 470 χιλ. αφορούν τα αποτελέσματα της τρέχουσας περιόδου και € 510 χιλ. αφορούν τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων. 6. Τα αποτελέσματα της μητρικής εταιρίας 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 μητρική εταιρεία 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 ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του κωδ. Ν. 2190/1920 και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερόμενες παρατηρήσεις μας δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την εμφανιζόμενη ενοποιημένη περιουσιακή διάρθρωση και οικονομική θέση του συνόλου των επιχειρήσεων που περιλήφθηκαν στην ενοποίηση κατά την 30η Ιουνίου 2004, καθώς και τα ενοποιημένα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε αυτή την ημερομηνία, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η μητρική εταιρεία και οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές 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.

C.F. 210 7470240

