

ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ 
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ

**Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο
1η Ιανουαρίου έως 30η Σεπτεμβρίου 2012**

Βεβαιώνεται ότι οι συνημμένες Οικονομικές Καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.» την 20^η Νοεμβρίου 2012 και έχουν δημοσιοποιηθεί με την ανάρτησή τους στο διαδίκτυο, στη διεύθυνση www.mytilineos.gr. 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 Πρότυπα Χρηματοοικονομικών Αναφορών (ΔΠΧΑ).

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1.Α Ενδιάμεση Κατάσταση Αποτελεσμάτων.....	3
1.Β Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικών Εσόδων.....	4
2. Ενδιάμεση Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης.....	5
3. Ενοποιημένη Κατάσταση μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων	6
4. Κατάσταση μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Μητρικής Εταιρείας.....	7
5. Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών.....	8
6. Πληροφορίες για τον Όμιλο.....	9
7. Πρόσθετες πληροφορίες και επεξηγήσεις.....	9
7.1 Πλαίσιο κατάρτισης οικονομικών καταστάσεων και λογιστικές αρχές.....	9
7.2 Νέα λογιστικά πρότυπα και τροποποίηση υφιστάμενων προτύπων.....	10
7.3 Προσδιορισμός κονδυλίου «Λειτουργικά αποτελέσματα προ Φόρων, Χρηματοδοτικών, Επενδυτικών Αποτελεσμάτων και Συνολικών Αποσβέσεων» (EBITDA Ομίλου).....	13
7.4 Δομή του Ομίλου και μέθοδος ενοποίησης εταιρειών.....	15
7.5 Σημαντικά Εταιρικά Γεγονότα.....	16
7.6 Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα.....	18
7.7 Δανειακές Υποχρεώσεις.....	18
7.8 Διακοπτόμενες δραστηριότητες.....	19
7.9 Εμπράγματα Βάρη.....	21
7.10 Δεσμεύσεις.....	21
7.11 Ενδεχόμενες απαιτήσεις – υποχρεώσεις.....	22
7.12 Λοιπές ενδεχόμενες υποχρεώσεις και ενδεχόμενες απαιτήσεις.....	23
7.13 Προβλέψεις.....	25
7.14 Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις.....	27
7.15 Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις.....	27
7.16 Προμηθευτές.....	28
7.17 Αγορά Ιδίων Μετοχών.....	28
7.18 Κέρδη ανά μετοχή.....	28
7.19 Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού.....	29
7.20 Παροχές στη Διοίκηση.....	30
7.21 Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες.....	31
7.22 Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις.....	32
7.23 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη.....	33
7.24 Κεφαλαιουχικές δαπάνες.....	34
7.25 Οικονομικές πληροφορίες κατά τομέα.....	34
7.26 Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού.....	36
Ε. Στοιχεία και Πληροφορίες.....	37

1.Α Ενδιάμεση Κατάσταση Αποτελεσμάτων

	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ				ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μηνιαία			
	1/1-30/09/2012	1/1-30/09/2011	1/7-30/09/2012	1/7-30/09/2011	1/1-30/09/2012	1/1-30/09/2011	1/7-30/09/2012	1/7-30/09/2011
(Ποσά σε χιλιάδες €)								
Πωλήσεις	1,094,858	1,138,560	380,416	427,881	12,084	2,678	3,975	2,678
Κόστος Πωληθέντων	(992,895)	(971,389)	(345,160)	(366,359)	(12,062)	(2,604)	(3,968)	(2,604)
Μικτό κέρδος	101,963	167,171	35,256	61,522	21	74	7	74
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	33,188	18,123	11,139	4,165	10,572	5,451	3,683	67
Έξοδα διάθεσης	(2,439)	(2,375)	(883)	(926)	-	-	-	-
Έξοδα διοίκησης	(36,763)	(39,858)	(11,667)	(12,705)	(8,232)	(10,510)	(2,327)	(3,026)
Έξοδα Έρευνας και Ανάπτυξης	(290)	(295)	(167)	(237)	-	-	-	-
Λοιπά έξοδα εκμετάλλευσης	(14,347)	(16,307)	(8,322)	(6,165)	(990)	(326)	621	177
Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών και επενδυτικών Αποτελεσμάτων	81,312	126,458	25,356	45,654	1,371	(5,310)	1,984	(2,708)
Χρηματοοικονομικά Έσοδα	2,524	5,271	498	2,796	1,988	3,345	562	1,191
Χρηματοοικονομικά Έξοδα	(35,445)	(35,098)	(10,207)	(12,690)	(10,598)	(16,463)	(2,993)	(5,743)
Λοιπά Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	2,546	(415)	1,317	(347)	23,102	17,226	1,035	(753)
Κέρδη/ Ζημιές από συγγενείς επιχειρήσεις	982	3,203	475	1,726	-	-	-	-
Κέρδη προ φόρων	51,919	99,419	17,439	37,139	15,862	(1,203)	588	(8,013)
Φόρος εισοδήματος	(14,556)	(21,864)	(7,422)	(9,222)	(3,234)	(167)	(112)	233
Κέρδη μετά από φόρους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	37,363	77,555	10,018	27,918	12,629	(1,370)	476	(7,780)
Αποτελέσματα περιόδου από διακοπείσες δραστηριότητες	(3,801)	(1,976)	(2,528)	(202)	-	-	-	-
Κέρδη περιόδου μετά από φόρους	33,563	75,579	7,490	27,715	12,629	(1,370)	476	(7,780)
Κατανεμημένα σε:								
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής	11,601	46,093	3,064	15,556	12,629	(1,370)	476	(7,780)
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	21,961	29,486	4,426	12,160	-	-	-	-
Βασικά κέρδη ανά μετοχή	0.1087	0.4321	0.0287	0.1458	0.1184	(0.0128)	0.0045	(0.0729)
Απομειωμένα κέρδη ανά μετοχή	0.1087	0.4321	0.0287	0.1458	0.1184	(0.0128)	0.0045	(0.0729)
Κέρδη/Ζημιές Προ Φόρων, Χρημ/κών, Επενδ Αποτελεσμ (Α)	116,097	149,797	38,103	55,646	1,703	(4,963)	2,096	(2,592)
Λειτουργικά Αποτ Προ Φόρων, Χρημ/κών, Επενδ Α (Β)	119,729	164,633	39,731	57,613	1,703	(4,963)	2,096	(2,592)
Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών και επενδυτικών Αποτελεσμάτων	81,312	126,458	25,356	45,654	1,371	(5,310)	1,984	(2,708)
Κέρδη προ φόρων	51,919	99,419	17,439	37,139	15,862	(1,203)	588	(8,013)
Κέρδη μετά από φόρους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	37,363	77,555	10,018	27,918	12,629	(1,370)	476	(7,780)
(Α)Πρ/σμός Κονδ:Κέρδη/Ζημιές ΠΦ,Χρ/κών, Επ/κών Αποτ κ Συν Απ/σεων (Εγκύκλιος αρ. 34 επιτροπή Κεφαλαιαγοράς)								
Κέρδη προ φόρων	51,919							
Πλέον: Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	30,375							
Πλέον: Επενδυτικά Αποτελέσματα	(982)							
Πλέον: Αποσβέσεις	34,785							
Κέρδη/Ζημιές Προ Φόρων, Χρημ/κών, Επενδ Αποτελεσμάτων και Συν Αποσβέσεις	116,097							
(Β)Πρ/σμός Κονδ:Λεπ/κά Απ ΠΦ,Χρημ/κών,Επ/κώνΑπ κ Συν Απ(ΕΒΙΤΔΑ)								
Κέρδη προ φόρων	51,919							
Πλέον: Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	30,375							
Πλέον: Επενδυτικά Αποτελέσματα	(982)							
Πλέον: Αποσβέσεις	34,785							
Μερικό Σύνολο	116,097							
Πλέον: Λοιπά λειτουργικά αποτελέσματα (I)	-							
Πλέον: Λοιπά λειτουργικά αποτελέσματα (II)	3,632							
Λειτουργικά Αποτ Προ Φόρων, Χρημ/κών, Επενδ Αποτελεσμάτων και Συν Αποσβ (ΕΒΙΤΔΑ)	119,729							

(*) Στα Λοιπά Λειτουργικά Αποτελέσματα ο Όμιλος κατά τον προσδιορισμό του κονδυλίου "ΕΒΙΤΔΑ Ομίλου" περιλαμβάνει το κέρδος του Ομίλου από κατασκευή παγίων για λογαριασμό συνδεδεμένων εταιρειών κατά το ποσοστό του Ομίλου σε αυτές όταν αυτές δραστηριοποιούνται σε κύριο επιχειρηματικό τομέα της δραστηριότητάς του.

1.Β Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικών Εσόδων

	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2012	30/09/2011
(Ποσά σε χιλιάδες €)				
Λοιπά συνολικά έσοδα χρήσης μετά φόρων:				
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	33,563	75,579	12,629	(1,370)
Συν/κές διαφορές από μετατροπή Οικ.Καταστάσεων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων	2,278	(5,824)	-	-
Διαθέσιμα προς πώληση χρηματοοικονομικά στοιχεία	-	-	-	-
Αντισταθμίσεις Ταμιακών Ροών	7,076	(4,219)	-	-
Προγράμματα δικαιωμάτων προαίρεσης μετοχών (Stock Option Plan)	-	-	-	-
Μερίδιο στα λοιπά συνολικά έσοδα συγγενών	-	-	-	-
Φόρος εισοδήματος στοιχείων των λοιπων συνολικών εσόδων	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης	42,918	65,536	12,629	(1,370)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης αποδιδόμενα σε:				
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της Μητρικής	20,307	37,123	12,629	(1,370)
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	22,611	28,413	-	-

2. Ενδιάμεση Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

(Ποσά σε χιλιάδες €)

Στοιχεία Ενεργητικού

Μη Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού

	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις	1,086,007	1,084,113	10,331	10,389
Υπεραξία Επιχείρησης	209,401	209,401	-	-
Αύλα Περιουσιακά Στοιχεία	246,651	240,246	268	383
Επενδύσεις Σε θυγατρικές Επιχειρήσεις	-	-	893,296	909,830
Επενδύσεις Σε Συνδεδεμένες Επιχειρήσεις	13,641	12,859	42	42
Αναβαλλόμενες Φορολογικές Απαιτήσεις	69,704	64,867	457	539
Χρηματοοικονομικά Στοιχεία Διαθέσιμα προς Πώληση	3,144	3,185	37	37
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	10,043	9,812	51,227	83,847
	1,638,592	1,624,483	955,658	1,005,067

Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού

Αποθέματα - Συνολική αξία	177,952	174,960	-	-
Πελάτες και Λοιπές Εμπορικές Απαιτήσεις	695,062	494,767	7,005	718
Λοιπές Απαιτήσεις	129,917	167,044	16,043	36,188
Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	4,459	354	610	198
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	-	-	-	-
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	110,716	268,101	3,061	20,565
	1,118,107	1,105,226	26,719	57,670
Πάγια στοιχεία κατηγοριοποιημένα ως Κρατούμενα προς πώληση	-	-	-	-
Στοιχεία Ενεργητικού	2,756,698	2,729,709	982,377	1,062,736

Ίδια Κεφάλαια & Υποχρεώσεις

Ίδια Κεφάλαια

Μετοχικό κεφάλαιο	127,545	127,545	125,100	125,100
Υπερ Το Άρτιο	277,918	277,918	125,656	125,656
Αποθεματικά εύλογης αξίας	(1,731)	(8,807)	-	-
Αποθεματικό Ίδιων Μετοχών	(104,566)	(104,566)	(104,566)	(104,566)
Λοιπά αποθεματικά	149,124	148,983	95,133	95,133
Αποθεματικά Μετατροπής Ισολογισμού	(25,806)	(27,435)	-	-
Αποτελέσματα Εις Νέον	346,818	335,291	248,982	236,353
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της Μητρικής	769,303	748,929	490,304	477,676
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	165,658	151,876	-	-
Ίδια Κεφάλαια	934,961	900,805	490,304	477,676

Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Μακροπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	307,992	334,588	281,737	330,986
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	1,896	2,422	-	-
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	141,662	127,552	46,092	46,436
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	26,395	30,534	864	788
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	110,323	167,797	-	36,688
Προβλέψεις	7,482	7,241	1,368	1,368
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	595,750	670,133	330,062	416,266

Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	665,066	587,447	12,484	8,249
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις	3,696	8,186	127	1,432
Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	259,858	185,444	3,063	2,143
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις πληρωτέες στην Επόμενη Χρήση	250,978	322,697	46,500	93,000
Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Στοιχεία	1,373	7,080	-	-
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	44,099	42,743	99,838	63,970
Βραχυπρόθεσμες Προβλέψεις	917	5,174	-	-
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	1,225,987	1,158,771	162,011	168,795

Σύνολο υποχρεώσεων

Υποχρεώσεις Μη Κυκλοφορούντων Στοιχείων Ενεργητικού				
Κρατούμενα προς Πώληση	-	-	-	-
Ίδια Κεφάλαια & Υποχρεώσεις	2,756,698	2,729,709	982,377	1,062,736

3. Ενοποιημένη Κατάσταση μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ										
Μετοχικό κεφάλαιο	Υπερ Το Άρτο	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Αποθεματικά Ιδίων Μετοχών	Λοιπά αποθεματικά	Αποθεματικά Μεταρροής Ισολογισμού	Αποτελέσματα Εις Νέον	Σύνολο	Μη ελέγχουοι συμμετοχές	Σύνολο	
(Ποσά σε χιλιάδες €)										
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2011, σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ -βάσει δημοσίευσης-										
127,618	283,875	2,994	(110,597)	148,803	(20,519)	291,576	723,750	120,505	844,255	
<u>Μεταβολή ιδίων κεφαλαίων</u>										
Διανομή Μερισμάτων	-	-	-	-	0	-	0	(12,124)	(12,124)	
Μεταφορά σε αποθεματικά	0	0	-	-	76	(76)	1	-	1	
Μεταβολή από Εξόφληση μεριδίου θυγατρικής	-	-	-	-	20	-	20	(25)	(5)	
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	(73)	(5,958)	-	6,030	-	-	0	375	375	
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	(73)	(5,958)	-	6,030	97	(76)	21	(11,774)	(11,753)	
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-	-	-	-	-	46,093	46,093	29,486	75,579	
Λοιπά συνολικά έσοδα χρήσης μετά φόρων:										
Συν/κές διαφορές από μετατροπή Οικ.Καταστάσεων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων	-	-	-	-	(4,751)	-	(4,751)	(1,074)	(5,824)	
Αντιστάθμισης Ταμιακών Ροών	-	-	(4,219)	-	-	-	(4,219)	-	(4,219)	
Μεριζία στα λοιπά συνολικά έσοδα συγγενών	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης	-	-	(4,219)	-	(4,751)	46,093	37,123	28,413	65,536	
Υπόλοιπο τέλους 30/09/2011	127,545	277,917	(1,224)	(104,566)	148,899	(25,270)	760,893	137,143	898,036	
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2012, σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ -βάσει δημοσίευσης-										
127,545	277,918	(8,807)	(104,566)	148,983	(27,435)	335,291	748,929	151,876	900,805	
<u>Μεταβολή ιδίων κεφαλαίων</u>										
Διανομή Μερισμάτων	-	-	-	-	-	-	-	(17,849)	(17,849)	
Μεταφορά σε αποθεματικά	-	-	-	-	159	(74)	85	(114)	(30)	
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	-	-	-	-	(17)	-	(16)	9,135	9,119	
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	-	-	-	-	142	(74)	68	(8,828)	(8,760)	
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-	-	-	-	-	11,601	11,601	21,961	33,563	
Λοιπά συνολικά έσοδα χρήσης μετά φόρων:										
Συν/κές διαφορές από μετατροπή Οικ.Καταστάσεων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων	-	-	-	-	-	1,629	1,629	649	2,278	
Αντιστάθμισης Ταμιακών Ροών	-	-	7,076	-	-	-	7,076	-	7,076	
Μεριζία στα λοιπά συνολικά έσοδα συγγενών	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης	-	-	7,076	-	-	1,629	11,601	22,611	42,918	
Υπόλοιπο τέλους 30/09/2012	127,545	277,918	(1,731)	(104,566)	149,124	(25,806)	769,303	165,658	934,961	

4. Κατάσταση μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Μητρικής Εταιρείας

ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική								
Μετοχικό κεφάλαιο	Υπερ Το Άρτιο	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Αποθεματικό Ιδίων Μετοχών	Λοιπά αποθεματικά	Αποθεματικά Μετατροπής Ισολογισμού	Αποτελέσματα Εξ. Νέων	Σύνολο	
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2011, σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ -βάσει δημοσίευσης-	125,173	131,613	-	(110,597)	95,198	-	236,399	477,786
<i>Μεταβολή ιδίων κεφαλαίων</i>								
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	(73)	(5,957)	-	6,030	-	-	-	-
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	(73)	(5,957)	-	6,030	-	-	-	-
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-	-	-	-	-	-	(1,370)	(1,370)
Λοιπά συνολικά έσοδα χρήσης μετά φόρων:								
Μερίδιο στα Λοιπά συνολικά έσοδα συγγενών	-	-	-	-	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης	-	-	-	-	-	-	(1,370)	(1,370)
Υπόλοιπο τέλους 30/09/2011	125,100	125,656	-	(104,566)	95,198	-	235,029	476,417
Υπόλοιπα κατά την 1η Ιανουαρίου 2012, σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ -βάσει δημοσίευσης-	125,100	125,656	-	(104,566)	95,133	-	236,353	477,676
<i>Μεταβολή ιδίων κεφαλαίων</i>								
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	-	-	-	-	-	-	-	-
Καθαρά Αποτελέσματα Περιόδου	-	-	-	-	-	-	12,629	12,629
Λοιπά συνολικά έσοδα χρήσης μετά φόρων:								
Μερίδιο στα Λοιπά συνολικά έσοδα συγγενών	-	-	-	-	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης	-	-	-	-	-	-	12,629	12,629
Υπόλοιπο τέλους 30/09/2012	125,100	125,656	-	(104,566)	95,133	-	248,982	490,304

5. Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	1/1-30/09/2012	1/1-30/09/2011	1/1-30/09/2012	1/1-30/09/2011
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες				
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	19,387	93,591	10,382	(2,592)
Καταβληθέντες τόκοι	(25,304)	(28,685)	(11,320)	(15,829)
Καταβληθείς φόρος εισοδήματος	(2,750)	(32,054)	-	(756)
Καθαρές ταμειακές ροές από συνεχιζόμενες λειτουργικές δραστηριότητες	(8,667)	32,852	(938)	(19,177)
Καθαρές ταμειακές ροές από διακοπείσες λειτουργικές δραστηριότητες	(2,280)	8,223	-	-
Καθαρές ταμ. ροές από συνεχιζόμενες & διακοπείσες λειτουργικές δρα/τες	(10,947)	41,076	(938)	(19,177)
Καθαρές Ταμ. ροές από συνεχιζόμενες & διακοπείσες επενδυτικές δρα/τες				
Αγορές ενσώματων παγίων	(56,261)	(84,179)	(160)	(144)
Αγορές άυλων περιουσιακών στοιχείων	(3,534)	(2,337)	-	(118)
Πωλήσεις ενσώματων παγίων	248	373	1	2
Μερίσματα εισπραχθέντα	-	67	16,421	11,070
Δάνεια χορηγηθέντα σε συνδεδεμένα μέρη	-	-	-	-
Αγορά χρηματοοικονομικών στοιχείων σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	(6,450)	(56)	(200)	-
Αγορά συγγενών επιχειρήσεων	(302)	-	-	-
Αγορά /Πώληση θυγατρικών (μείον χρηματικών διαθεσίμων θυγατρικής)	(40,000)	(20,005)	(19,711)	633
Πωλήσεις χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων διαθεσίμων προς πώληση	14	345	-	-
Πωλήσεις χρηματοοικονομικών στοιχείων σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	3,770	403	-	-
Τόκοι που εισπράχθηκαν	3,078	2,637	7,298	2,126
Εισπράξεις από αποπληρωμές δανείων συνδεδεμένων μερών	-	-	27,071	-
Εισπράξεις Επιχορηγήσεων	-	(263)	-	-
Εισπράξεις από επιστροφή κεφαλαίου θυγατρικής	-	-	20,290	50,150
Λοιπά	87	-	-	-
Καθαρές ταμειακές ροές από συνεχιζόμενες επενδυτικές δραστηριότητες	(99,351)	(103,014)	51,009	63,718
Καθαρές ταμειακές ροές από διακοπείσες επενδυτικές δραστηριότητες	1	(142)	-	-
Καθαρές Ταμ. ροές από συνεχιζόμενες & διακοπείσες επενδυτικές δρα/τες	(99,350)	(103,156)	51,009	63,718
Καθαρές Ταμ. ροές από συνεχιζόμενες & διακοπείσες χρηματοδοτικές δρα/τες				
Έκδοση κοινών μετοχών	9,133	-	-	-
Πληρωμή φόρου συγκεντρωσης	(34)	(6)	-	-
Μερίσματα πληρωθέντα σε μετόχους της μητρικής	(17,105)	(12,265)	-	-
Δάνεια αναληφθέντα	23,515	84,700	24,527	30,969
Αποπληρωμή δανεισμού	(140,455)	(65,644)	(93,000)	(46,500)
Πληρωμές κεφαλαίου χρηματοδοτικών μισθώσεων	(6)	-	-	-
Καθαρές Ταμειακές ροές από συνεχιζόμενες χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(124,951)	6,784	(68,473)	(15,531)
Καθαρές Ταμειακές ροές από διακοπείσες χρηματοδοτικές δραστηριότητες	-	-	-	-
Καθαρές Ταμ. ροές από συνεχιζόμενες & διακοπείσες χρηματοδοτικές δρα/τες	(124,951)	6,784	(68,473)	(15,531)
Καθαρή (μείωση)/ αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	(235,248)	(55,296)	(18,402)	29,009
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	85,659	75,740	18,421	(42,943)
Μείον: Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου από διακ. δραστηρ.	-	848	-	-
Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	448	170	(22)	278
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	(149,142)	21,462	(2)	(13,655)
Υπόλοιπο αλληλόχρεων λογαριασμών τραπεζών	(259,858)	(215,827)	(3,063)	(19,873)
Υπόλοιπο διαθεσίμων	110,716	236,690	3,061	6,218
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου από διακοπείσες δραστ/τες	-	599	-	-
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	(149,142)	21,462	(2)	(13,655)

6. Πληροφορίες για τον Όμιλο

Η Εταιρεία Μυτιληναίος είναι ανώνυμη εταιρεία και αποτελεί τη μητρική εταιρεία του Ομίλου. Ιδρύθηκε το 1908 στην Αθήνα και σήμερα η τρίτη γενεά της οικογένειας Μυτιληναίος διοικεί, με την συμμετοχή ομάδας επαγγελματιών διεθνούς εκπαίδευσης.

Κατά τη διάρκεια της τελευταίας δεκαετίας οι δραστηριότητες του Ομίλου έχουν επεκταθεί σταδιακά από τους παραδοσιακούς τομείς του διεθνούς εμπορίου μετάλλων - μεταλλευμάτων και τη μεταλλουργία στους τομείς των κατασκευών και της ενέργειας. Στόχος είναι η ανάπτυξη των συνεργιών μεταξύ των τριών διαφορετικών τομέων δραστηριότητας αναθέτοντας τον ρόλο της διοικήσεως και της χάραξης της στρατηγικής στην Μυτιληναίος Α.Ε. - Όμιλος Επιχειρήσεων.

Η έδρα του Ομίλου, βρίσκεται στο Μαρούσι Αττικής, (οδός Πατρόκλου 5-7, Τ.Κ. 151 25). Οι μετοχές της Εταιρείας εισηχθήσαν στο Χρηματιστήριο Αθηνών το 1995.

7. Πρόσθετες πληροφορίες και επεξηγήσεις

7.1 Πλαίσιο κατάρτισης οικονομικών καταστάσεων και λογιστικές αρχές

Οι ενδιάμεσες συνοπτικές ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της 30 Σεπτεμβρίου 2012 (εφεξής οι «οικονομικές καταστάσεις») έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικών Αναφορών («ΔΠΧΑ») όπως έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και ειδικότερα σύμφωνα με τις διατάξεις του ΔΛΠ 34 «Ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις». Δεν υπάρχουν Πρότυπα που να έχουν εφαρμοστεί πριν την ημερομηνία έναρξης εφαρμογής τους. Επίσης, οι οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί βάσει της αρχής του ιστορικού κόστους όπως αυτή τροποποιείται με την αναπροσαρμογή συγκεκριμένων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού σε τρέχουσες αξίες, την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητάς (going concern) και είναι σύμφωνες με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικών Αναφορών (ΔΠΧΑ) όπως αυτά έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB), καθώς και των ερμηνειών τους, όπως αυτές έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Ερμηνείας Προτύπων (IFRIC) της IASB.

Το νόμισμα παρουσίασης είναι το Ευρώ (νόμισμα της χώρας έδρας της Μητρικής του Ομίλου) και όλα τα ποσά εμφανίζονται σε χιλιάδες Ευρώ εκτός όπου ορίζεται διαφορετικά.

Οι ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν περιορισμένη πληροφόρηση σε σχέση με αυτές των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων. Ως εκ τούτου, οι συνημμένες ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις πρέπει να διαβάζονται σε συνδυασμό με τις τελευταίες δημοσιευθείσες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31 Δεκεμβρίου 2011.

Η σύνταξη οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ (ή IFRS) απαιτεί τη χρήση εκτιμήσεων και κρίσης κατά την εφαρμογή των λογιστικών αρχών της Εταιρείας. Σημαντικές παραδοχές από την διοίκηση για την εφαρμογή των λογιστικών μεθόδων της Εταιρείας έχουν επισημανθεί όπου κρίνεται κατάλληλα.

Οι λογιστικές αρχές και μέθοδοι βάσει των οποίων συντάχθηκαν οι οικονομικές καταστάσεις, είναι συνεπείς με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν για τη σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2011 και έχουν εφαρμοσθεί με συνέπεια σε όλες τις περιόδους.

7.2 Νέα λογιστικά πρότυπα και τροποποίηση υφιστάμενων προτύπων

Πρότυπα και Διερμηνείες για τη τρέχουσα οικονομική χρήση

ΔΠΧΑ 7 Χρηματοοικονομικά μέσα, εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιουλίου 2011. Σκοπός της τροποποίησης αυτής είναι να επιτρέψει στους χρήστες των οικονομικών καταστάσεων να βελτιώσουν την κατανόησή τους ως προς τις συναλλαγές μεταφοράς χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων (π.χ τιτλοποίηση) καθώς και των πιθανών επιπτώσεων των οποιονδήποτε κινδύνων που μπορεί να παραμείνουν στην οντότητα η οποία έχει πραγματοποιήσει τη μεταφορά χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων. Επίσης, η τροποποίηση απαιτεί πρόσθετες γνωστοποιήσεις σε περίπτωση που ένα δυσανάλογο ποσό των συναλλαγών μεταφοράς έχει πραγματοποιηθεί προς το τέλος της ημερομηνίας ισολογισμού. Η τροποποίηση αυτή δεν έχει ακόμη υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΛΠ 12 (Τροποποίηση) «Φόροι εισοδήματος»: Το νέο πρότυπο εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2012. Η τροποποίηση του ΔΛΠ 12 παρέχει μια πρακτική μέθοδο για την επιμέτρηση των αναβαλλόμενων φορολογικών υποχρεώσεων και αναβαλλόμενων φορολογικών περιουσιακών στοιχείων όταν επενδυτικά ακίνητα επιμετρώνται με τη μέθοδο εύλογης αξίας σύμφωνα με το ΔΛΠ 40 «Επενδύσεις σε ακίνητα». Η τροποποίηση αυτή δεν έχει ακόμη υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Τα παρακάτω νέα και τροποποιημένα πρότυπα και διερμηνείες έχουν εκδοθεί αλλά δεν έχουν ισχύ για την ετήσια λογιστική περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2012. Δεν έχουν υιοθετηθεί νωρίτερα και ο Όμιλος και η Εταιρεία μελετούν την τυχόν επίδρασή τους στις οικονομικές τους καταστάσεις:

ΔΠΧΑ 9 Χρηματοοικονομικά Μέσα - Φάση 1, χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία και χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις, ταξινόμηση και επιμέτρηση: Εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013. Η Φάση 1 του νέου αυτού προτύπου εισάγει νέες απαιτήσεις για την ταξινόμηση και επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων. Επιτρέπεται η νωρίτερη εφαρμογή του προτύπου. Η Ευρωπαϊκή Ένωση δεν έχει ακόμη υιοθετήσει το πρότυπο αυτό.

ΔΠΧΑ 10 Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις, εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013. Το ΔΠΧΑ 10 αντικαθιστά το ΔΛΠ 27- Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις και θέτει τις αρχές για την παρουσίαση και κατάρτιση ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων όταν μία οντότητα ελέγχει μία ή περισσότερες οντότητες. Το νέο αυτό πρότυπο δεν έχει ακόμη υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Ο Όμιλος είναι στην διαδικασία της αξιολόγησης της επίδρασης από την εφαρμογή της τροποποίησης του προτύπου στις οικονομικές καταστάσεις.

ΔΠΧΑ 11 Από Κοινού Δραστηριότητες, εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013. Το ΔΠΧΑ 11 αντικαθιστά το ΔΛΠ 31- Κοινοπραξίες και θέτει τις αρχές για τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση από τα μέρη σε μία Κοινή Συνεργασία. Η τροποποίηση αυτή δεν έχει ακόμη υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Ο Όμιλος είναι στην διαδικασία της αξιολόγησης της επίδρασης από την εφαρμογή της τροποποίησης του προτύπου στις οικονομικές καταστάσεις.

ΔΠΧΑ 12 Γνωστοποίηση Συμμετοχής σε άλλες Οικονομικές Οντότητες, εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013. Το ΔΠΧΑ 12 εφαρμόζεται σε οντότητες που συμμετέχουν σε μία θυγατρική, σε μία κοινή συνεργασία, σε μία συγγενή ή σε μία μη ενοποιούμενη οντότητα. Η τροποποίηση αυτή δεν έχει ακόμη υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Ο Όμιλος είναι στην διαδικασία της αξιολόγησης της επίδρασης από την εφαρμογή της τροποποίησης του προτύπου στις οικονομικές καταστάσεις.

ΔΠΧΑ 13 Επιμέτρηση Εύλογης Αξίας, εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013. Το ΔΠΧΑ 13 α) ορίζει την εύλογη αξία, β) θέτει σε ένα και μόνο ΔΠΧΑ το πλαίσιο για την επιμέτρηση της εύλογης αξίας και γ) απαιτεί γνωστοποιήσεις για τις επιμετρήσεις της εύλογης αξίας. Η τροποποίηση αυτή δεν έχει ακόμη υιοθετηθεί από την

Ευρωπαϊκή Ένωση. Ο Όμιλος είναι στην διαδικασία της αξιολόγησης της επίδρασης από την εφαρμογή της τροποποίησης του προτύπου στις οικονομικές καταστάσεις.

ΔΛΠ 19 (Τροποποίηση) «Παροχές σε Εργαζομένους» (εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013). Αυτή η τροποποίηση επιφέρει σημαντικές αλλαγές στην αναγνώριση και στην επιμέτρηση του κόστους των προγραμμάτων καθορισμένων παροχών και των παροχών εξόδου από την υπηρεσία (κατάργηση της μεθόδου του περιθωρίου), καθώς και στις γνωστοποιήσεις όλων των παροχών σε εργαζομένους. Οι βασικές αλλαγές αφορούν κυρίως στην αναγνώριση των αναλογιστικών κερδών και ζημιών, στην αναγνώριση του κόστους προϋπηρεσίας/ περικοπών, στην επιμέτρηση του εξόδου για τις συντάξεις, στις απαιτούμενες γνωστοποιήσεις, στο χειρισμό των εξόδων και των φόρων που σχετίζονται με τα προγράμματα καθορισμένων παροχών, καθώς και στη διάκριση μεταξύ βραχυπρόθεσμων και λοιπών μακροπρόθεσμων παροχών. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΛΠ 28 (Τροποποίηση) «Επενδύσεις σε Συγγενείς Επιχειρήσεις και Κοινοπραξίες». Η τροποποίηση του ΔΛΠ 28 αντικαθιστά το ΔΛΠ 28 «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις». Ο σκοπός αυτού του προτύπου είναι να ορίσει τον λογιστικό χειρισμό αναφορικά με τις επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και να παραθέσει τις απαιτήσεις για την εφαρμογή της μεθόδου της καθαρής θέσης κατά τη λογιστική των επενδύσεων σε συγγενείς και κοινοπραξίες, όπως προκύπτει από τη δημοσίευση του ΔΠΧΑ 11.

ΔΛΠ 32 (Τροποποίηση) «Χρηματοοικονομικά Μέσα: Παρουσίαση» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2014). Αυτή η τροποποίηση στις οδηγίες εφαρμογής του ΔΛΠ 32 παρέχει διευκρινήσεις σχετικά με κάποιες απαιτήσεις για τον συμψηφισμό χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων στην κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Ομάδα προτύπων σχετικά με την ενοποίηση και τις από κοινού συμφωνίες (εφαρμόζονται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013). Στο ΣΔΛΠ δημοσίευσε πέντε νέα πρότυπα σχετικά με την ενοποίηση και τις από κοινού συμφωνίες: ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 11, ΔΠΧΑ 12, ΔΛΠ 27 (Τροποποίηση) και ΔΛΠ 28 (Τροποποίηση). Η πρόωρη εφαρμογή τους επιτρέπεται μόνο εάν ταυτόχρονα εφαρμοστούν και τα πέντε αυτά πρότυπα. Τα πρότυπα δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Διερμηνεία 20 «Δαπάνες απογύμνωσης υπαίθριων ορυχείων κατά το στάδιο της παραγωγής» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013). Αυτή η διερμηνεία παρέχει καθοδήγηση για τη λογιστικοποίηση των δαπανών της απομάκρυνσης των στείρων υπερκείμενων («απογύμνωση») κατά το στάδιο της παραγωγής ενός ορυχείου. Η διερμηνεία αυτή δεν έχει εφαρμογή στον Όμιλο και στην Εταιρεία. Η διερμηνεία δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

7.3 Προσδιορισμός κονδυλίου «Λειτουργικά αποτελέσματα προ Φόρων, Χρηματοδοτικών, Επενδυτικών Αποτελεσμάτων και Συνολικών Αποσβέσεων» (EBITDA Ομίλου)

Τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΑ) δεν ορίζουν το περιεχόμενο εταιρικών χρηματοοικονομικών μεγεθών (proforma figures), όπως τα EBITDA, και συνεπώς ο Όμιλος ορίζει τα μεγέθη αυτά με τέτοιο τρόπο ώστε να απεικονίζει ορθότερα τη λειτουργική του απόδοση όπως αυτή προκύπτει από τους επιχειρηματικούς τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται. Ο Όμιλος ορίζει το μέγεθος «EBITDA Ομίλου» ως τα αποτελέσματα προ φόρων προσαρμοσμένα για χρηματοοικονομικά και επενδυτικά αποτελέσματα, για συνολικές αποσβέσεις (ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων) καθώς και για τις επιδράσεις ειδικών παραγόντων. Ο Όμιλος χρησιμοποιεί τα «EBITDA Ομίλου», προσαρμοσμένα για ειδικούς παράγοντες, ως ένα εσωτερικό δείκτη απόδοσης της διαχείρισης των λειτουργικών δραστηριοτήτων του.

Οι ειδικοί αυτοί παράγοντες που λαμβάνονται υπόψη στον υπολογισμό των EBITDA του Ομίλου Μυτιληναίου είναι οι εξής:

- α) Το μερίδιο του Ομίλου στα EBITDA συνδεδεμένων εταιρειών όταν αυτές δραστηριοποιούνται σε κύριο επιχειρηματικό τομέα της δραστηριότητάς του και
- β) Το κέρδος του Ομίλου από κατασκευή παγίων για λογαριασμό θυγατρικών ή συνδεδεμένων εταιρειών όταν αυτές δραστηριοποιούνται σε κύριο επιχειρηματικό τομέα της δραστηριότητάς του.

Σημειώνεται ότι, στην κατάσταση αποτελεσμάτων του Ομίλου, όπως αυτή καταρτίζεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ΔΛΠ 1 και σύμφωνα με το ΔΛΠ 28 περιλαμβάνεται το κέρδος του Ομίλου από κατασκευή παγίων για λογαριασμό θυγατρικών ή συγγενών εταιρειών που δραστηριοποιούνται σε κύριο επιχειρηματικό τομέα δραστηριότητας του διαγράφεται κατά την ενοποίηση. Ο λόγος για αυτό είναι ότι η ανάκτηση του παραπάνω ποσού σε επίπεδο καθαρής κερδοφορίας Ομίλου θα πραγματοποιηθεί μέσω ανάλογων θετικών προσαρμογών στις αποσβέσεις. Κατά συνέπεια, για τον υπολογισμό των EBITDA (λειτουργικά αποτελέσματα προ αποσβέσεων) ο Όμιλος δεν διαγράφει το κέρδος κατασκευής παγίων καθώς η ανάκτηση του μέσα από τη χρήση τους αναμένεται να εμφανιστεί μόνο στα αποτελέσματα μετά αποσβέσεων. Στην «Κατάσταση των Αποτελεσμάτων» το ποσό των € 3.632 χιλ. αφορά στο κέρδος κατασκευής ενεργειακών σταθμών για λογαριασμό των συνδεδεμένων εταιρειών PROTERGIA και KOPINGOS POWER.

Ο Όμιλος δηλώνει ότι ο τρόπος που υπολογίζει τα EBITDA μπορεί να διαφέρει από τον τρόπο που ο υπολογισμός αυτός γίνεται από άλλες εταιρείες / Ομίλους, τηρείται ωστόσο με συνέπεια σε όλες τις Οικονομικές Καταστάσεις που δημοσιεύει, αλλά και σε κάθε άλλη χρηματοοικονομική ανάλυση δημοσιοποιεί. Συγκεκριμένα, στα χρηματοοικονομικά αποτελέσματα περιλαμβάνονται μόνο χρηματοοικονομικά έσοδα και έξοδα τόκων, ενώ τα επενδυτικά αποτελέσματα περιλαμβάνουν: κέρδη/ ζημιές χρηματοοικονομικών στοιχείων σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων, αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων σε εύλογη αξία, μερίδιο αποτελέσματος σε συνδεδεμένες εταιρείες και κέρδη από πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων όπως η διάθεση θυγατρικών ή/ και συνδεδεμένων εταιρειών.

Τέλος, σημειώνεται ότι το κονδύλι «EBITDA Ομίλου» δεν θα πρέπει να συγχέεται με το κονδύλι «Κέρδη(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοοικονομικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων» που υπολογίζεται για τους σκοπούς της Απόφασης 6/448/11.10.2007 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, βάσει της σχετικής Εγκυκλίου αρ. 34 καθώς ο σκοπός του τελευταίου δεν είναι να ορίσει μεγέθη όπως τα EBITDA παρά την ονοματολογική του προσέγγιση.

7.4 Δομή του Ομίλου και μέθοδος ενοποίησης εταιρειών

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

Όνομα θυγατρικών, σύνγγε	Χώρα που δραστηριοποιείτ	% Συμμετοχής Μητρικής	Μέθοδος Ενοποίησης
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	Ελλάδα		
ΜΕΤΑΛΛΙΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΙ	Ελλάδα	56,19%	Ολική Ενοποίηση
ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. "ΜΕΤΚΑ"	Ελλάδα	56,18%	Ολική Ενοποίηση
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ	Ελλάδα	22,48%	Ολική Ενοποίηση
ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.	Ελλάδα	46,92%	Ολική Ενοποίηση
Ε.Κ.Ε. Α.Ε.	Ελλάδα		Ολική Ενοποίηση
ΕΛΕΜΚΑ Α.Ε.	Ελλάδα		Ολική Ενοποίηση
BRIDGE ACCESSORIES & CONSTRUCTION SYSTEMS TKT A.E.	Ελλάδα	35,19%	Ολική Ενοποίηση
ΔΕΛΦΟΙ ΔΙΣΤΟΜΟΝ Α.Μ.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΝΩΜΗΝΙΟΝ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ ΠΗΓΕΣ ΚΑΡΥΣΤΙΑΣ ΑΕ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΟΧΗΜΑΤΩΝ Α.Ε. "ΕΛΒΟ"	Ελλάδα	43,00%	Καθαρή Θέση
ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΑ ΑΜΥΝΤΙΚΩΝ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΩΝ-ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ & ΣΙΑ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΡΕΥΝΑΣ "BEAT"	Ελλάδα	35,00%	Καθαρή Θέση
ΓΕΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ Α.Ε.	Ελλάδα	Κοινή Διοίκηση	Ολική Ενοποίηση
ΑΜΥΝΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΘΟΡΙΚΗ ΑΕΒΕ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΜΗΧ ΘΕΡΜΟΡΕΜΑ Α.Ε.	Ελλάδα	40,00%	Καθαρή Θέση
ΔΕΛΤΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.			
ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ	Ελλάδα	90,00%	Ολική Ενοποίηση
ΦΟΙΒΟΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΕΒΕ	Ελλάδα	90,00%	Ολική Ενοποίηση
ΥΔΡΟΧΟΣ Α.Ε.			
ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ	Ελλάδα	90,00%	Ολική Ενοποίηση
ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΣ ΣΤΑΘΜΟΣ ΠΕΠΟΝΙΑΣ Α.Ε.ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ	Ελλάδα	67,20%	Ολική Ενοποίηση
ΦΩΣΤΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΕ.	Ελλάδα	31,50%	Καθαρή Θέση
ΥΔΡΙΑ Α.Ε. ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ			
ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ	Ελλάδα	89,10%	Ολική Ενοποίηση
ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΥΔΑΤΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ Α.Ε.(ΕΝ.ΔΥ.Α.Ε.)	Ελλάδα	90,00%	Ολική Ενοποίηση
ΜΗΧΣ ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ Α.Ε. (πρώην ΦΩΣΤΙΝΟΣ ΠΙΣΤΕΜΑΧΟΣ Α.Ε.)	Ελλάδα	90,00%	Ολική Ενοποίηση
ΘΕΣΣΑΛΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.	Ελλάδα	90,00%	Ολική Ενοποίηση
Α.Ε.ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ	Ελλάδα	49,00%	Καθαρή Θέση
ΕΛΕΚΤΡΟΝΒΑΤΤ Α.Ε.	Ελλάδα	10,00%	Καθαρή Θέση
BUSINESS ENERGY Α.Ε.	Ελλάδα	49,00%	Καθαρή Θέση
PRO TERGIA Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ ΠΗΓΕΣ ΒΟΡΕΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΙΟΛΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	Ελλάδα	80,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΑΝΔΡΟΥ ΤΣΙΡΟΒΛΙΔΙ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΝΕΑΠΟΛΕΩΣ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΕΥΒΟΙΑΣ ΠΥΡΙΟΣ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΕΥΒΟΙΑΣ ΠΟΥΝΤΑ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΕΥΒΟΙΑΣ ΧΕΛΩΝΑ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΑΝΔΡΟΥ ΡΑΧΗ	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΞΗΡΟΚΑΜΠΙ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΠΛΑΤΑΝΟΥ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΣΑΜΟΘΡΑΚΗΣ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΕΥΒΟΙΑΣ ΔΙΑΚΟΦΤΗΣ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΑΙΟΛΙΚΗ ΣΙΑΦΡΟΚΑΣΤΡΟΥ Α.Ε.	Ελλάδα	80,20%	Ολική Ενοποίηση
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΪΚΗ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
SPIDER ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
GREENENERGY Α.Ε.	Ελλάδα	80,00%	Ολική Ενοποίηση
BUSINESS ENERGY ΤΡΟΙΖΙΝΙΑ	Ελλάδα	49,00%	Καθαρή Θέση
ΜΟΒΑΛ ΓΕΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΜΕΤΑΛΛΕΥΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΡΓΥΡΙΤΗΣ ΓΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΑΣΙΚΩΝ ΜΕΤΑΛΛΩΝ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΝΕΜΟΣΤΡΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	Ελλάδα	20,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΝΕΜΟΔΡΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΝΕΜΟΡΑΧΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΝΕΜΟΣΚΑΛΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	Ελλάδα	20,00%	Ολική Ενοποίηση
ΚΑΤΑΒΑΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΧΟΡΤΕΡΟΥ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΚΙΣΣΑΒΟΣ ΔΡΟΣΕΡΗ ΡΑΧΗ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΚΙΣΣΑΒΟΣ ΠΛΑΚΙΑ ΤΡΑΧΗ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΚΙΣΣΑΒΟΣ ΦΩΣΤΙΝΗ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΕΤΟΒΟΥΝΙ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΛΟΓΓΑΡΙΑ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΚΙΛΙΚΙΣ ΠΑΛΑΙΩΝ ΤΡΙΕΓΝΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΝΕΜΟΡΟΗ Α.Ε.	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΦΕΡΡΙΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΒΥΡΙΑΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΓΕΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΟΣΤΕΝΙΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER Α.Ε.	Ελλάδα	65,00%	Ολική Ενοποίηση
ΙΚΑΡΟΣ ΑΝΕΜΟΣ ΑΕ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΚΕΡΑΣΟΥΔΑ ΑΕ	Ελλάδα	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΑΡΓΟΣΤΥΛΙΑ ΑΙΟΛΟΣ ΑΕ Μ&Μ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Ελλάδα	20,00%	Ολική Ενοποίηση
ΦΥΣΙΚΟΥ ΑΕΡΙΟΥ	Ελλάδα	50,00%	Ολική Ενοποίηση
ΔΕΣΦΙΝΑ ΝΑΥΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Ελλάδα	Κοινή Διοίκηση	Ολική Ενοποίηση
DROSCO HOLDINGS LIMITED	Κύπρος	46,92%	Ολική Ενοποίηση
STANMED TRADING LTD	Κύπρος	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ FINANCIAL PARTNERS S.A.	Λουξεμβούργο	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ FINANCE S.A.	Λουξεμβούργο	100,00%	Ολική Ενοποίηση
RDA TRADING	Νήσοι Guernsey	100,00%	Ολική Ενοποίηση
ΜΥΝΕΚΤ INTERNATIONAL			
SKORJE	Π.Γ.Δ.Μ.	100,00%	Ολική Ενοποίηση
RODAX ROMANIA SRL			
ΒΟΥΚΟΥΡΕΣΤΙ ΡΟΥΜΑΝΙΑ	Ρουμανία	56,19%	Ολική Ενοποίηση
ΜΕΤΚΑ ΒΡΑΖΙ ΣΡΛ	Ρουμανία	56,19%	Ολική Ενοποίηση
SOMETRA S.A.	Ρουμανία	92,79%	Ολική Ενοποίηση
ΜΕΤΚΑ OVERSEAS LTD	Κύπρος	56,19%	Ολική Ενοποίηση
DELTA PROJECT CONSTRUCT SRL	Ρουμανία	95,01%	Ολική Ενοποίηση
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ BELGRADE D.O.O.	Σερβία	92,79%	Ολική Ενοποίηση
POWER PROJECT	Τουρκία	56,19%	Ολική Ενοποίηση

7.5 Σημαντικά Εταιρικά Γεγονότα

Κατά τη διάρκεια της παρουσιαζόμενης περιόδου ο Όμιλος προέβη στις ακόλουθες αποφάσεις και ενέργειες:

Η Korinthos Power, θυγατρική εταιρεία του Ομίλου ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ, έλαβε την άδεια εμπορικής λειτουργίας για το σταθμό ηλεκτροπαραγωγής, ισχύος 436MW. Ο σταθμός βρίσκεται στις βιομηχανικές εγκαταστάσεις της Motor Oil στους Αγίους Θεοδώρους, Κορινθίας. Τη μελέτη, προμήθεια, κατασκευή και θέση σε λειτουργία του σταθμού, συμπεριλαμβανομένου και του κλειστού τύπου υποσταθμού, ανέλαβε και ολοκλήρωσε με απόλυτη επιτυχία η ΜΕΤΚΑ Α.Ε., θυγατρική του Ομίλου ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ.

Την Τετάρτη 18 Απριλίου 2012 πραγματοποιήθηκε εκποίηση έξι χιλιάδων εξακοσίων δέκα (6.610) κλασματικών υπολοίπων μετοχών που προέκυψαν από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ - ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ποσού πέντε εκατομμυρίων εννιακοσίων πενήντα επτά χιλιάδων εκατόν σαράντα ενός ευρώ και πενήντα τεσσάρων λεπτών (5.957.141,54€) με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών υπέρ το άρτιο. Το καθαρό προϊόν της εκποιήσεως, μετά την αφαίρεση των πάσης φύσεως εξόδων και φόρων, ανέρχεται σε Ευρώ δύο και εβδομήντα πέντε λεπτά (2,75 ευρώ ανά μετοχή).

Με την από 26η Απριλίου 2012 Έκτακτη Αυτόκλητη και Καθολική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 100% θυγατρικής εταιρείας «ΜΟΒΑΛ ΓΕΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΜΕΤΑΛΛΕΥΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», αποφασίσθηκε: Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των εξακοσίων χιλιάδων (600.000) ευρώ με καταβολή μετρητών και την έκδοση εξακοσίων (600.000) χιλιάδων νέων μετοχών ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ η κάθε μία, και με τιμή διάθεσης επτά ευρώ και εξήντα έξι λεπτά (7,66) για κάθε νέα μετοχή με περιορισμό του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών μετοχών της εταιρείας και αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της. Συνεπεία της ανωτέρω αύξησης, το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε € 1.200.000,00 διαιρούμενο σε 1.200.000 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας € 1,00 έκαστη.

Στις 11 Ιουνίου 2012 το σύνολο των μετοχών της εταιρείας «ΜΟΒΑΛ ΓΕΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΜΕΤΑΛΛΕΥΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», μεταβιβάστηκε στην εταιρεία Protergia, θυγατρική της ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ - ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ.

Επίσης, υπεγράφησαν οι νέες συμβάσεις προμήθειας Φυσικού Αερίου των θυγατρικών εταιριών του Ομίλου, ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ, Protergia και Korinthos Power με τη ΔΕΠΑ Α.Ε., κάτω από την «ομπρέλα» μίας Συμφωνίας Συνδιαχείρισης των ποσοτήτων για όλες τις μονάδες.

Με τη Συμφωνία αυτή, η οποία έχει ισχύ μέχρι το τέλος του 2014, εξασφαλίζεται η ομαλή προμήθεια Φυσικού Αερίου αγωγών για τις τρεις θερμικές μονάδες παραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας, αλλά και των θερμικών καταναλώσεων της ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ.

Στις 9 Ιουλίου 2012 η ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. συμμετείχε σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας ΓΕΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΜΥΝΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ αποκτώντας ποσοστό 2,25% του μετοχικού της κεφαλαίου. Η συγκεκριμένη εταιρεία ενοποιείται κατά 100% λόγω κοινής διοίκησης.

Στις 31 Ιουλίου 2012 το σύνολο των μετοχών της εταιρείας «ΑΡΓΥΡΙΤΗΣ ΓΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΑΣΙΚΩΝ ΜΕΤΑΛΛΩΝ», μεταβιβάστηκε στην εταιρεία Protergia, θυγατρική της ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ - ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ.

Εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 14613-04/09/2012 απόφαση του αρμόδιου Υπουργού (Υπουργείο Υποδομών, Μεταφορών & Δικτύων) η αναβάθμιση του εργοληπτικού πτυχίου της ΜΕΤΚΑ Α.Ε., θυγατρική εταιρεία του Ομίλου ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ. Η θυγατρική Εταιρεία κατατάχθηκε στην ανώτατη (7η) τάξη του ΜΕΕΠ και κατόπιν δε της υπ' αρ. Δ15/11072/04.09.2012 βεβαίωσης του ΜΕΕΠ του αρμοδίου Υπουργείου, αποκτά το δικαίωμα ανάληψης της κατασκευής ευρέως φάσματος δημοσίων έργων χωρίς την ύπαρξη ανωτάτου ορίου στον προϋπολογισμό των έργων.

Το Σεπτέμβριο η θυγατρική Εταιρεία ΜΕΤΚΑ Α.Ε. έλαβε Επιστολή Ανάθεσης για την επέκταση ενός υπάρχοντος σταθμού ηλεκτροπαραγωγής στην Ιορδανία (1ο Έργο EPC) και τον Οκτώβριο έλαβε επιστολή για το δεύτερο έργο EPC της εταιρείας στην ίδια χώρα.

Μετά το πέρας εκτενούς due diligence, διαδικασία που περιλάμβανε οικονομικό, νομικό, φορολογικό και τεχνικό έλεγχο των προς συγχώνευση μερών, καθώς και διαπραγματεύσεων που διεξήχθησαν σε κλίμα αμοιβαίας εμπιστοσύνης, δεν κατέστη δυνατή η επίτευξη τελικής συμφωνίας για τη σταδιακή απόκτηση της δραστηριότητας Βωξίτη της S&B στην Ελλάδα από την ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ Α.Ε., 100% θυγατρική εταιρία της ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε., όπως αυτή είχε ανακοινωθεί την 8η Νοεμβρίου 2011.

Οι δύο εταιρείες, αξιολογώντας τις προκλήσεις που προκύπτουν από το εγχώριο και διεθνές οικονομικό περιβάλλον, εξακολουθούν να διερευνούν τρόπους για τη βελτίωση της

ανταγωνιστικότητας των δραστηριοτήτων εξόρυξης βωξίτη, ενώ θα συνεχίσουν απρόσκοπτα την εμπορική τους συνεργασία.

7.6 Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
Διαθέσιμα στο ταμείο	292	233	10	16
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές καταθέσεις	87,759	108,035	3,051	18,409
Καταθέσεις Προθεσμίας & Repos	22,665	159,832	-	2,140
Σύνολο	110,716	268,101	3,061	20,565

7.7 Δανειακές Υποχρεώσεις

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
Μακροπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις				
Τραπεζικός δανεισμός	3.470	1.518	-	-
Δάνεια από συνδεδεμένα μέρη	-	-	-	-
Υποχρεώσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης	51	57	-	-
Ομολογίες	304.471	333.013	281.737	330.986
Σύνολο	307.992	334.588	281.737	330.986
Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις				
Τραπεζικές υπεραναλήψεις	174.574	122.101	3.063	2.143
Τραπεζικός δανεισμός	85.284	63.343	-	-
Σύνολο	259.858	185.444	3.063	2.143
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις πληρωτέες στην Επόμενη Χρήση	221.383	310.697	46.500	93.000
Σύνολο	789.233	830.729	331.300	426.129

Ο Όμιλος ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ βρίσκεται σε προχωρημένες συζητήσεις με τις τράπεζες σχετικά με:

1. Την αναχρηματοδότηση δόσεων του Ομολογιακού Δανείου της μητρικής εταιρείας ύψους €46,5 εκ., καθώς και της εφάπαξ δόσης του Ομολογιακού Δανείου της μητρικής εταιρείας ύψους €279 εκ. και τη μετατροπή τους σε Μακροπρόθεσμο Δάνειο.
2. την μετατροπή του Βραχυπρόθεσμου Δανείου της εταιρείας ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER ύψους €174,5εκ σε Μακροπρόθεσμο.
3. την αναχρηματοδότηση Βραχυπρόθεσμων Δανείων του Ομίλου PROTERGIA ύψους €75εκ και τη μετατροπή τους σε Μακροπρόθεσμο.

Η Διοίκηση εκτιμά ότι τα παραπάνω Δάνεια θα αναχρηματοδοτηθούν και οι σχετικές συμφωνίες με τις συμμετέχουσες Τράπεζες θα έχουν υπογραφεί μέχρι το 1^ο τρίμηνο του 2013.

7.8 Διακοπόμενες δραστηριότητες

Ο Όμιλος από το 2009, εφαρμόζοντας το ΔΠΧΑ 5 «Μη Κυκλοφοριακά Στοιχεία κατεχόμενα προς πώληση & Διακοπείσες Εκμεταλλεύσεις», παρουσιάζει χωριστά τα περιουσιακά στοιχεία καθώς και τις υποχρεώσεις της θυγατρική εταιρείας SOMETRA S.A., για την οποία αποφασίστηκε στις 26 Ιανουαρίου 2009 η προσωρινή αναστολή της παραγωγικής δραστηριότητας του εργοστασίου παραγωγής Ψευδάργυρου – Μολύβδου στη Ρουμανία, ενώ ταυτόχρονα εμφανίζει χωριστά και το αποτέλεσμα από τη διακοπείσα δραστηριότητα στην ενοποιημένη κατάσταση αποτελεσμάτων του Ομίλου. Δεδομένων των παγκόσμιων οικονομικών συγκυριών, δεν κατέστησαν δυνατά εναλλακτικά σενάρια για τη μελλοντική αξιοποίηση των περιουσιακών στοιχείων της θυγατρικής εταιρείας. Για το λόγο αυτό ο Όμιλος σκοπεύει να εγκαταλείψει την εν λόγω δραστηριότητα, συνεχίζοντας στο μεταξύ να εκμεταλλεύεται τα εναπομένοντα υλικά του εργοστασίου μέχρι της εξαντλήσεώς τους. Συνεπώς, εφαρμόζοντας την παραγραφή 13 του ΔΠΧΑ 5 «Μη Κυκλοφοριακά Στοιχεία κατεχόμενα προς πώληση & Διακοπείσες Εκμεταλλεύσεις», η δραστηριότητα του Ψευδάργυρου – Μολύβδου («SOMETRA S.A.») δεν θεωρείται πλέον περιουσιακό στοιχείο κατεχόμενο προς πώληση αλλά προς εγκατάλειψη και τα περιουσιακά στοιχεία της δραστηριότητας επανέρχονται στις συνεχιζόμενες δραστηριότητες, ενώ ταυτόχρονα συνεχίζεται να εμφανίζεται χωριστά το αποτέλεσμα από τη διακοπείσα δραστηριότητα στην ενοποιημένη κατάσταση αποτελεσμάτων του Ομίλου.

ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ

1/1-30/09/2012 1/1-30/09/2011

(Ποσά σε χιλιάδες €)

Πωλήσεις	4,495	7,686
Κόστος Πωληθέντων	(6,231)	(7,342)
Μικτο κερδος	(1,737)	344
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	775	172
Έξοδα διάθεσης	(705)	(1,320)
Έξοδα διοίκησης	(1,135)	(1,320)
Λοιπά έξοδα εκμετάλλευσης	(990)	117
Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών και επενδυτικών Αποτελεσμάτων	(3,792)	(2,005)
Χρηματοοικονομικά Έσοδα	1	8
Χρηματοοικονομικά Έξοδα	(10)	(5)
Κέρδη προ φόρων	(3,801)	(2,002)
Φόρος εισοδήματος	-	26
Κέρδη μετά από φόρους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	(3,801)	(1,976)
Αποτέλεσμα περιόδου από διακοπείσες δραστηριότητες	-	-
Κέρδη περιόδου μετά από φόρους	(3,801)	(1,976)
Κατανεμημένα σε:	-	-
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής	(3,801)	(1,976)
Βασικά κέρδη ανά μετοχή	(0.0356)	(0.0185)

7.9 Εμπράγματα Βάρη

Επί των παγίων ή ακινήτων της Εταιρείας και του Ομίλου δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.

7.10 Δεσμεύσεις

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

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ	
	30/09/2012	31/12/2011
Δεσμεύσεις από κατασκευαστικά συμβόλαια		
Ανεκτέλεστο υπόλοιπο έργων	1,430,881	1,728,260
Χορηγηθείσες εγγυήσεις καλής εκτέλεσης	289,576	439,051
Σύνολο	1,720,457	2,167,312

7.11 Ενδεχόμενες απαιτήσεις – υποχρεώσεις

Οι ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις των εταιρειών του Ομίλου έχουν ως εξής:

ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Ανέλεγκτες Φορολογικά Χρήσεις
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	2007-2010
ΜΕΤΑΛΛΙΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΙ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. "ΜΕΤΚΑ"	2009-2010
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.	2010
Ε.Κ.Μ.Ε. Α.Ε.	2009-2010
RODAX ROMANIA SRL, ΒΟΥΚΟΥΡΕΣΤΙ ΡΟΥΜΑΝΙΑ	2009-2011
ΕΛΕΜΚΑ Α.Ε.	2007-2010
DROSCO HOLDINGS LIMITED, Λευκωσία Κύπρος	2003-2011
BRIDGE ACCESSORIES & CONSTRUCTION SYSTEMS ΤΚΤ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010-2011
ΜΕΤΚΑ BRAZI SRL, ΒΟΥΚΟΥΡΕΣΤΙ ΡΟΥΜΑΝΙΑ	2010-2011
POWER PROJECT - Τουρκία	2010-2011
ΔΕΛΦΟΙ ΔΙΣΤΟΜΟΝ Α.Μ.Ε.	2006-2010
ΑΛΟΥΜΙΝΟΝ Α.Ε.	2008 - 2010
ΑΝΑΝΕΩΣΗΜΕΣ ΠΗΓΕΣ ΚΑΡΥΣΤΟΥ ΑΕ	2005-2010
SOMETRA S.A., Sibiu Ρουμανίας	2003-2011
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ FINANCE S.A., Λουξεμβούργο	2007-2011
STANMED TRADING LTD., Κύπρος	2005-2011
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ BELGRADE D.O.O., Σερβία	1999-2011
ΜΥΝΕΚΤ INTERNATIONAL SKOPJE, Π.Γ.Δ.Μ.	1999-2011
RDA TRADING, Νήσοι Guernsey	2007-2011
ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΑ ΑΜΥΝΤΙΚΩΝ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΩΝ-ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ & ΣΙΑ, Μαρούσι Αττικής	2003-2011
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΕΡΕΥΝΑΣ "ΒΕΑΤ", Χαλάνδρι Αττικής	2003-2011
ΓΕΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ Α.Ε. ΑΜΥΝΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ, Μαρούσι Αττικής	2003-2011
ΘΟΡΙΚΗ ΑΕΒΕ, Μαρούσι Αττικής	2009-2010
DELTA PROJECT CONSTRUCT SRL, Βουκουρέστι Ρουμανίας	2005-2011
ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΜΥΗΣ ΘΕΡΜΟΡΕΜΑ Α.Ε., Μοσχάτο Αττικής	2007-2011
ΟΙΚΟΛΟΓΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΜΥΗΣ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ & ΠΩΛΗΣΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΚΑΛΟΜΟΙΡΑ Α.Ε., Μοσχάτο Αττικής	2003-2010
ΔΕΛΤΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε. ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ	2010
ΦΟΙΒΟΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΕΒΕ, Αμφίκλεια Φθιώτιδας	2010
ΥΔΡΟΧΟΟΣ Α.Ε. ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ, Μοσχάτο Αττικής	2010
ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΣ ΣΤΑΘΜΟΣ ΠΕΠΟΝΙΑΣ Α.Ε. ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ, Μοσχάτο Αττικής	2010
ΦΘΙΩΤΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΕ., Μοσχάτο Αττικής	2003-2010
ΥΔΡΙΑ Α.Ε. ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ, Μοσχάτο Αττικής	2010
ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΥΔΑΤΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ Α.Ε. (ΕΝ.ΔΥ.Α.Ε.), Μοσχάτο Αττικής	2010
ΜΥΗΣ ΠΕΛΑΓΟΠΟΛΙΣΣΟΥ Α.Ε. (πρώην ΦΩΤΕΙΝΟΣ ΤΗΛΕΜΑΧΟΣ Α.Ε.), Μοσχάτο Αττικής	2010
ΘΕΣΣΑΛΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε., Μοσχάτο Αττικής	2010
ΙΟΝΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε. ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΜΠΟΡΙΟΥ, Μοσχάτο Αττικής	2010
ΕΛΕΚΤΡΟΝΒΑΤΤ Α.Ε., Μοσχάτο Αττικής	2006-2011
BUSINESS ENERGY Α.Ε., Μοσχάτο Αττικής	2006-2010
PROTERGIA Α.Ε.	2003-2010
ΑΝΑΝΕΩΣΗΜΕΣ ΠΗΓΕΣ ΒΟΡΕΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ, Μαρούσι Αττικής	2010
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΔΙΟΛΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΑΝΔΡΟΥ ΤΣΙΡΟΒΛΙΔΙ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΝΕΑΠΟΛΕΩΣ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΕΥΒΟΙΑΣ ΠΥΡΓΟΣ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΕΥΒΟΙΑΣ ΠΟΥΜΠΑ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΕΥΒΟΙΑΣ ΧΕΛΩΝΑ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΑΝΔΡΟΥ ΡΑΧΗ ΞΗΡΟΚΑΜΠΙ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΠΛΑΤΑΝΟΥ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΣΑΜΟΘΡΑΚΗΣ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΕΥΒΟΙΑΣ ΔΙΑΚΟΦΤΗΣ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΔΙΟΛΙΚΗ ΣΙΔΗΡΟΚΑΣΤΡΟΥ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΪΚΗ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
SPIDER ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε., Μαρούσι Αττικής	2010
GREENENERGY Α.Ε.	2007-2010
BUSINESS ENERGY ΤΡΟΙΖΙΝΙΑ	2007-2011
ΜΟΒΑΛ ΓΕΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΜΕΤΑΛΛΕΥΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	2010
ΑΡΓΥΡΙΤΗΣ ΤΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΑΣΙΚΩΝ ΜΕΤΑΛΛΩΝ	2010
ΑΝΕΜΟΣΤΡΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	2008 - 2010
ΑΝΕΜΟΔΡΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	2008 - 2010
ΑΝΕΜΟΡΑΧΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	2008 - 2010
ΑΝΕΜΟΣΚΑΛΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	2008 - 2010
ΚΑΤΑΒΑΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	2008 - 2010
ΧΟΡΤΕΡΟΥ Α.Ε.	2010
ΚΙΣΣΑΒΟΣ ΔΡΟΣΕΡΗ ΡΑΧΗ Α.Ε.	2010
ΚΙΣΣΑΒΟΣ ΠΛΑΚΑ ΤΡΑΝΗ Α.Ε.	2010
ΚΙΣΣΑΒΟΣ ΦΩΤΕΙΝΗ Α.Ε.	2010
ΑΕΤΟΒΟΥΝΙ Α.Ε.	2010
ΛΟΓΓΑΡΙΑ Α.Ε.	2010
ΙΚΑΡΟΣ ΑΝΕΜΟΣ ΑΕ	2010
ΚΕΡΑΣΟΥΔΑ ΑΕ	2010
ΑΡΓΟΣΤΥΛΙΑ ΔΙΟΛΟΣ ΑΕ	2010
M&M ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΦΥΣΙΚΟΥ ΑΕΡΙΟΥ	2010
ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER Α.Ε.	2010
ΚΙΛΚΙΣ ΠΑΛΑΙΩΝ ΤΡΙΕΘΝΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	2010
ΚΙΛΚΙΣ ΒΙΚΡΟΥΝΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	2010
ΦΕΡΡΙΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΥΡΑΛΛΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΓΕΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	2010
ΟΣΤΕΝΙΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	2010
ΔΕΣΦΙΝΑ ΝΑΥΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	2010
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ FINANCIAL PARTNERS S.A.	2011
M&M ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΦΥΣΙΚΟΥ ΑΕΡΙΟΥ	2010
ΜΕΤΚΑ OVERSEAS	2011

Για τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις που αναφέρονται στο παραπάνω πίνακα, υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν. Ο Όμιλος προβαίνει σε ετήσια εκτίμηση των ενδεχόμενων υποχρεώσεων που αναμένεται να προκύψουν από τον έλεγχο παρελθουσών χρήσεων λαμβάνοντας τις αντίστοιχες προβλέψεις όπου αυτό κρίνεται απαραίτητο. Η διοίκηση θεωρεί ότι πέρα των σχηματισμένων προβλέψεων οι οποίες ανέρχονται την 30.09.2012 σε €4,21 εκατ., τυχόν ποσά φόρων που πιθανόν να προκύψουν δεν θα έχουν σημαντική επίδραση στην καθαρή θέση στα αποτελέσματα χρήσης και τις ταμειακές ροές του Ομίλου.

Για τη χρήση 2011, οι εταιρείες του Ομίλου οι οποίες υπόκεινται σε φορολογικό έλεγχο από Νόμιμο Ελεγκτή ή ελεγκτικό γραφείο σύμφωνα με την παρ.5 του άρθρου 82 του Ν. 2238/1994, έλαβαν Πιστοποιητικό Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς να προκύψουν διαφορές. Για να θεωρηθεί η χρήση περαιωμένη, πρέπει να ισχύσουν τα οριζόμενα στην παρ. 1α του άρθρου 6 της ΠΟΛ 1159/2011.

7.12 Λοιπές ενδεχόμενες υποχρεώσεις και ενδεχόμενες απαιτήσεις

Σχετικά με την υπόθεση της ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ με τη ΔΕΗ, για την παρουσιαζόμενη περίοδο, και σε συνέχεια των όσων αναφέρονται στη σημείωση 6.34 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων 2011 της Μυτιληναίος Α.Ε. σημειώνονται τα κάτωθι:

Η ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ Α.Ε. προσέφυγε την 15.3.2012 ενώπιον της ΠΑΕ διά της από 12.3.2012 καταγγελίας της, ζητώντας με την λήψη προσωρινών μέτρων τον προσωρινό καθορισμό του τιμολογιακού πλαισίου για την προμήθεια ηλεκτρικής ενέργειας στην ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ Α.Ε. Την 16.5.2012 η Ρυθμιστική Αρχή Ενέργειας επέδωσε στη θυγατρική ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ Α.Ε. την υπ' αριθμόν 346/2012 απόφαση επί της καταγγελίας της βάσει της οποίας καθορίζει ως προσωρινή τιμή, σύμφωνα με τις γενικές αρχές τιμολόγησης, την τιμή των 42€/MWh, πλέον των προβλεπόμενων χρεώσεων Υπηρεσιών Κοινής Ωφέλειας (ΥΚΩ), Τέλους Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ), Χρήσης Συστήματος Μεταφοράς και λοιπών φόρων. Η εφαρμογή της ανωτέρω προσωρινής τιμής, βάσει του σκεπτικού της απόφασης της ΠΑΕ, θα γίνεται για το σύνολο των ωρών λειτουργίας της ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ Α.Ε., δεδομένης της επιβεβλημένης από το καταναλωτικό της προφίλ μονοζωνικής χρέωσης, καθ' όλη τη διάρκεια της μέρας.

Με βάση την ανωτέρω απόφαση, η Διοίκηση της εταιρείας προχώρησε σε συνολική επανεκτίμηση της πρόβλεψής της για την αξία της καταναλωθείσας ηλεκτρικής ενέργειας βάσει της προσωρινής τιμής που εξέδωσε η ΠΑΕ.

Ως εκ τούτου, το ύψος της υποχρέωσης προς τη ΔΕΗ την 30/9/2012, στα βιβλία της ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ, πέραν του ποσού των € 33,6εκ το οποίο αφορά στο ανεξόφλητο μέρος του ρυθμισμένου υπολοίπου των € 82,6 εκ, όπως αυτό είχε προσδιορισθεί κατά συμβιβασμό μέχρι και την 30/6/2010, αφορά σε υπόλοιπο Αυγούστου - Σεπτεμβρίου βάσει της εφαρμογής της προσωρινής τιμής που εξέδωσε η ΡΑΕ.

Η ΔΕΗ με προσφυγή της ενώπιον του Διοικητικού Εφετείου Αθηνών προσέβαλε την απόφαση της ΡΑΕ με αριθμό 346/2012 για την προσωρινή τιμολόγηση της Αλουμίνιον με 42ευρώ/MWH καταθέτοντας ταυτόχρονα αίτηση ασφαλιστικών μέτρων με αίτημα την αναστολή εκτέλεσης της απόφασης. Το Διοικητικό Εφετείο με την υπ' αριθμό 358/2012 απέρριψε την αίτηση ασφαλιστικών μέτρων της ΔΕΗ, ενώ η δικάσιμος για την εκδίκαση της προσφυγής δεν έχει ορισθεί.

Παράλληλα, η ΔΕΗ με την από 19-9-2012 Εξώδικη Καταγγελία και Δήλωσή της απείλησε την άμεση καταγγελία της μεταξύ αυτής και της Αλουμίνιον συμβατικής σχέσης και την παύση εκπροσώπησης των μετρητών της Αλουμίνιον, εάν η τελευταία δεν προέβαινε άμεσα στην εξόφληση της διαφοράς μεταξύ των χρεώσεων κατά τους όρους του «πλαισίου συμφωνίας» και των πληρωμών που έχει πραγματοποιήσει η ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ, για το χρονικό διάστημα πριν τον καθορισμό της προσωρινής τιμής, παρά το ότι ο οριστικός καθορισμός της τιμολόγησης για την εν λόγω περίοδο αποτελεί αντικείμενο της Διαιτησίας στην οποία έχουν προσφύγει τα δυο μέρη. Η Αλουμίνιον προσέφυγε με νέα καταγγελία ενώπιον της ΡΑΕ και ζήτησε ως ασφαλιστικό μέτρο να απαγορευθεί στη ΔΕΗ η άρση της εκπροσώπησης των μετρητών της Αλουμίνιον. Επί της καταγγελίας αυτή εκδόθηκε η υπ' αριθμό 831Α/2012 απόφαση της ΡΑΕ η οποία δικαίωσε την Αλουμίνιον και απαγόρευσε την άρση εκπροσώπησης των μετρητών για 2 μήνες.

Στις 25-10-2012 έλαβε χώρα η έναρξη της διαιτητικής διαδικασίας και το διαιτητικό δικαστήριο καθόρισε το χρονοδιάγραμμα διεξαγωγής της διαδικασίας από το οποίο διαφαίνεται η έκδοση απόφασης περί τις αρχές Μαΐου 2013.

Η έκδοση της απόφασης του αρμόδιου διαιτητικού δικαστηρίου αναμένεται να καθορίσει οριστικά πλέον το ποσό της υποχρέωσης ή της απαίτησης που θα προκύψει σε σχέση με τις καταβολές που η θυγατρική εταιρεία έχει πραγματοποιήσει προς τη ΔΕΗ για το διάστημα από τον Ιούλιο του 2010 μέχρι και τον Σεπτέμβριο του 2012.

Σχετικά με την απόφαση της Ε.Ε. για την ανάκτηση ποσού € 17,4εκ του Ελληνικού Δημοσίου, από τη θυγατρική «ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ Α.Ε.», θεωρούμενου ως κρατική ενίσχυση, η θέση της Διοίκησης παραμένει σταθερή (Σημείωση 6.34 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων 2011 της Μητρικής).

7.13 Προβλέψεις

Οι σχηματισμένες προβλέψεις του Ομίλου και της Εταιρείας κατά την 30.09.2012 αναλύονται ως εξής:

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ				
	Επίδικες ή υπό διαίτησία διαφορές	Περιβαλλοντική αποκατάσταση	Φορολογικές υποχρεώσεις	Λοιπές	Σύνολο
01/01/2011	-	4,115	4,267	3,855	12,236
Απορρόφηση θυγατρικής	-	-	30	-	30
Πρόσθετες προβλέψεις χρήσεως Μη χρησιμοποιηθείσες προβλέψεις που αναστράφηκαν	-	250	933	4,878	6,061
	-	(1,091)	-	(2,050)	(3,141)
Χρησιμοποιηθείσες προβλέψεις χρήσεως	-	(620)	(2,150)	-	(2,770)
31/12/2011	-	2,653	3,079	6,682	12,415
Μακροπρόθεσμες	-	2,653	2,950	1,638	7,241
Βραχυπρόθεσμες	-	-	129	5,045	5,174
Πρόσθετες προβλέψεις χρήσεως	-	-	1,264	219	1,483
Συναλλαγματικές διαφορές	-	-	0	(155)	(155)
Χρησιμοποιηθείσες προβλέψεις χρήσεως	-	(177)	(129)	(5,037)	(5,344)
30/09/2012	-	2,476	4,214	1,709	8,399
Μακροπρόθεσμες	-	2,476	3,304	1,702	7,482
Βραχυπρόθεσμες	-	-	910	7	917

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική				
	Επίδικες ή υπό διαίτησία διαφορές	Περιβαλλοντική αποκατάσταση	Φορολογικές υποχρεώσεις	Λοιπές	Σύνολο
01/01/2011	-	-	1,002	266	1,268
Πρόσθετες προβλέψεις χρήσεως	-	-	100	-	100
Χρησιμοποιηθείσες προβλέψεις χρήσεως	-	-	-	-	-
31/12/2011	-	-	1,102	266	1,368
Μακροπρόθεσμες	-	-	1,102	266	1,368
Βραχυπρόθεσμες	-	-	-	-	-

Περιβαλλοντική Αποκατάσταση. Αντιπροσωπεύει την παρούσα αξία της εκτιμώμενης δαπάνης για αποκατάσταση των λατομείων μετά από την παύση της λειτουργίας τους καθώς και άλλων παρόμοιων υποχρεώσεων.

Φορολογικές Υποχρεώσεις. Αφορά πρόβλεψη για την κάλυψη μελλοντικών διαφορών από φορολογικούς ελέγχους.

Λοιπές Προβλέψεις. Αφορά προβλέψεις για διάφορους κινδύνους κανένας από τους οποίους δεν είναι σημαντικός για τον Όμιλο καθώς και για ενδεχόμενες υποχρεώσεις που απορρέουν από παρούσες δεσμεύσεις.

7.14 Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
Πελάτες	635,269	425,449	6,970	683
Γραμμάτια Εισπρακτέα	4	4	-	-
Επιταγές Εισπρακτέες	7,689	9,302	35	35
Μείον: Προβλέψεις απομείωσης	(4,368)	(4,286)	-	-
Καθαρές εμπορικές απαιτήσεις	638,594	430,469	7,005	718
Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων	286	167	-	-
Προκαταβολές σε προμηθευτές και υπερβολάβους	56,181	64,132	-	-
Σύνολο	695,062	494,767	7,005	718

7.15 Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
Πελάτες - Παρακρατούμενες εγγυήσεις εισπρακτέες άνω των 12 μηνών	4,494	4,362	-	-
Δοσμένες Εγγυήσεις	1,053	1,049	167	232
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	4,497	4,401	-	-
Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη	-	-	51,060	83,615
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	10,043	9,812	51,227	83,847

Οι μακροπρόθεσμες απαιτήσεις της μητρικής εταιρίας σε συνδεδεμένα μέρη αφορούν τη χορηγία δανείων.

7.16 Προμηθευτές

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
Προμηθευτές	473,016	335,983	12,484	7,130
Γραμμάτια Πληρωτέα	-	-	-	-
Επιταγές Πληρωτέες	605	638	-	-
Προκαταβολές πελατών	84,196	73,241	-	1,119
Υποχρεώσεις σε πελάτες από την εκτέλεση έργων	107,249	177,585	-	-
Σύνολο	665,066	587,447	12,484	8,249

7.17 Αγορά Ιδίων Μετοχών

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας την 7.12.2007, αποφάσισε την έναρξη του προγράμματος απόκτησης ιδίων μετοχών σε εφαρμογή της από 7.12.2007 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων. Η Εταιρεία είχε το δικαίωμα να προβεί κατά το χρονικό διάστημα από 13.12.2007 έως 6.12.2009 σε αγορά μέχρι 6.053.907 ιδίων μετοχών με κατώτατο όριο τιμής αγοράς € 2,08 και ανώτατο € 25. Κατόπιν της ακύρωσης πέντε 5.635.898 ιδίων μετοχών, σύμφωνα με την από της 3 Ιουνίου Β' Επαναληπτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας, η Εταιρεία κατά την 30.09.2012 κατέχει συνολικά 4.972.383 ίδιες μετοχές, συνολικής αξίας € 32.421.993,47, οι οποίες αντιστοιχούν σε ποσοστό 4,25% του μετοχικού της κεφαλαίου.

7.18 Κέρδη ανά μετοχή

Τα κέρδη ανά μετοχή υπολογίστηκαν με το μέσο σταθμικό αριθμό των κοινών μετοχών, αφαιρουμένου του σταθμισμένου μέσου όρου των ιδίων μετοχών.

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ				ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική			
	1/1-30/09/2012	1/1-30/09/2011	1/7-30/09/2012	1/7-30/09/2011	1/1-30/09/2012	1/1-30/09/2011	1/7-30/09/2012	1/7-30/09/2011
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής	11,601	46,093	3,064	15,556	12,629	(1,370)	476	(7,780)
Σταθμισμένος μέσος όρος του αριθμού μετοχών	106,681	106,681	106,681	106,681	106,681	106,681	106,681	106,681
Βασικά κέρδη ανά μετοχή	0.1087	0.4321	0.0287	0.1458	0.1184	(0.0128)	0.0045	(0.0729)
Επίδραση απομείωσης δικαιωμάτων αγοράς μετοχών που δύναται να εξασκηθούν	-	-	-	-	-	-	-	-
Απομειωμένα κέρδη ανά μετοχή	0.1087	0.4321	0.0287	0.1458	0.1184	(0.0128)	0.0045	(0.0729)
Συνεχιζόμενες δραστηριότητες (Σύνολο)								
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής	15,402	48,069	5,592	15,758	12,629	(1,370)	476	(7,780)
Σταθμισμένος μέσος όρος του αριθμού μετοχών	106,681	106,681	106,681	106,681	106,681	106,681	106,681	106,681
Βασικά κέρδη ανά μετοχή	0.1444	0.4506	0.0524	0.1477	0.1184	(0.0128)	0.0045	(0.0729)
Επίδραση απομείωσης δικαιωμάτων αγοράς μετοχών που δύναται να εξασκηθούν	-	-	-	-	-	-	-	-
Απομειωμένα κέρδη ανά μετοχή	0.1444	0.4506	0.0524	0.1477	0.1184	(0.0128)	0.0045	(0.0729)
Διακοπείσες δραστηριότητες (Σύνολο)								
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής	(3,801)	(1,976)	(2,528)	(202)	-	-	-	-
Σταθμισμένος μέσος όρος του αριθμού μετοχών	106,681	106,681	106,681	106,681	-	-	-	-
Βασικά κέρδη ανά μετοχή	(0.0356)	(0.0185)	(0.0237)	(0.0019)	-	-	-	-
Επίδραση απομείωσης δικαιωμάτων αγοράς μετοχών που δύναται να εξασκηθούν	-	-	-	-	-	-	-	-
Απομειωμένα κέρδη ανά μετοχή	(0.0356)	(0.0185)	(0.0237)	(0.0019)	-	-	-	-

Κατά την 30.09.2012 δεν προκύπτουν απομειωμένα κέρδη ανά μετοχή στον Όμιλο και την Εταιρεία.

7.19 Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού για το εννιάμηνο του 2012 και 2011, του Ομίλου και της Εταιρείας είναι:

	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2012	30/09/2011
Μισθωτοί	1,602	1,671	60	86
Ημερομίσθιοι	194	333	-	-
Σύνολο	1,796	2,004	60	86

7.20 Παροχές στη Διοίκηση

Οι παροχές προς τη Διοίκηση σε επίπεδο Ομίλου και Εταιρείας αναλύονται ως ακολούθως:

	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2012	30/09/2011
(Ποσά σε χιλιάδες €)				
Βραχυπρόθεσμες παροχές				
- Μισθοί και Αμοιβές Δ.Σ.	10,721	10,163	2,442	2,563
- Κόστος κοινωνικής ασφάλισης	262	229	113	115
- Βonus	-	-	-	-
- Λοιπές αποζημιώσεις	-	60	-	-
	10,982	10,452	2,555	2,678
Παροχές μετά τη λήξη της εργασίας, σχετικές με:				
- Προγράμματα καθορισμένων παροχών	16	42	-	-
- Προγράμματα καθορισμένων εισφορών	116	100	76	49
- Παροχές λήξης της εργασίας	-	-	-	-
Πληρωμές με στοιχεία καθαρής θέσης	-	-	-	-
Σύνολο	11,114	10,594	2,631	2,726

Δεν έχουν χορηγηθεί δάνεια σε μέλη του Δ.Σ. ή σε λοιπά διευθυντικά στελέχη του Ομίλου (και τις οικογένειές τους).

7.21 Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2012	30/09/2011
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη Περιόδου	37,363	77,555	12,629	(1,370)
Προσαρμογή για:				
Φόρο	14,556	21,866	3,234	167
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων στοιχείων	30,072	18,529	217	220
Αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων	5,370	4,945	115	127
Απομειώσεις	-	-	-	-
Προβλέψεις	181	144	-	-
Έσοδα από χρησιμοποίηση προβλ. Προηγ.Χρήσεων	(58)	(2,981)	-	-
(Κέρδη) / ζημιές από πώληση ενσώματων παγίων στοιχείων	0	117	0	(5)
(Κέρδη) / ζημιές από πώληση μεριδίου θυγατρικής	0	-	(995)	(3,989)
(Κέρδη) / ζημιές εύλογης αξίας παραγώνων (Κέρδη)/Ζημιές εύλογης αξίας άλλων χρημ/κών στοιχείων σε εύλογη αξία μέσω αποτ.	800 (1,401)	(223) 830	- (212)	- 775
Κέρδη από πώληση Δ.π.Π. Χρημ/κών στοιχείων	-	(593)	-	-
Κέρδη από πώληση χρημ/κών στοιχείων σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	-	-	-	-
Έσοδα τόκων	(2,480)	(4,218)	(1,988)	(3,345)
Έξοδα τόκων	27,283	26,003	10,598	16,463
Έσοδα από μερίσματα	(83)	(68)	(21,894)	(14,012)
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων - Παραχωρηθέντων Δικαιωμάτων	(515)	(336)	-	-
Κέρδος Από Απόκτηση Εταιρείας	(436)	(202)	-	-
Μερίδιο αποτελέσματος σε συνδεδεμένες εταιρείες	(547)	(3,001)	-	-
Συναλλαγματικά κέρδη / (ζημιές) δανείων	1,300	(452)	16	(422)
Λοιπές Διαφορές	(542)	(3,600)	-	-
Προσαρμογή για:	73,499	56,761	(10,909)	(4,020)
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης				
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων	5,190	(17,581)	-	-
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων	(79,602)	(83,861)	(4,235)	6,536
Αύξηση / (μείωση) λοιπών λογαριασμών κυκλοφορούντος ενεργητικού	(2,494)	270	-	-
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων	(10,239)	66,177	12,823	(3,787)
Εκροή προβλέψεων	(177)	-	-	-
Εκροή υποχρέωσης παροχών στο προσωπικό λόγω συνταξιοδότησης	(4,218)	(5,730)	76	49
Άλλα	65	-	-	-
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	19,387	93,591	10,382	(2,592)

7.22 Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

(Ποσά σε χιλιάδες €)	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
Επιχορηγήσεις				
Υπόλοιπο έναρξης	34,679	33,887	-	-
Επιχορηγήσεις αποκτηθέντων θυγατρικών εταιρειών	-	-	-	-
Προσθήκες	(239)	4,673	-	-
Μεταφορά στα αποτελέσματα	(32)	-	-	-
Μεταφορά από / (σε) Βραχυπρόθεσμα	120	(3,363)	-	-
Αποσβέσεις χρήσης	(321)	(518)	-	-
Διακοπ. Δραστηριότητες / Πώληση θυγατρικής	-	-	-	-
Συναλλαγματικές διαφορές	-	-	-	-
Υπόλοιπο τέλους	34,206	34,679	-	-
Προκαταβολές πελατών				
Υπόλοιπο έναρξης	2,227	69,083	-	-
Επιχορηγήσεις αποκτηθέντων θυγατρικών εταιρειών	-	-	-	-
Προσθήκες	38,898	239,941	-	-
Μεταφορά στα αποτελέσματα	-	-	-	-
Μεταφορά από / (σε) Βραχυπρόθεσμα	(13,184)	148,539	-	-
Αποσβέσεις χρήσης	(27,796)	(455,336)	-	-
Διακοπ. Δραστηριότητες / Πώληση θυγατρικής	-	-	-	-
Συναλλαγματικές διαφορές	-	-	-	-
Υπόλοιπο τέλους	146	2,227	-	-
Λοιπά				
Υπόλοιπο έναρξης	130,388	76,456	36,688	75,962
Επιχορηγήσεις αποκτηθέντων θυγατρικών εταιρειών	-	-	-	-
Προσθήκες	16,180	76,876	3,312	-
Μεταφορά στα αποτελέσματα	-	-	-	-
Μεταφορά από / (σε) Βραχυπρόθεσμα	(44,845)	16,330	-	-
Αποσβέσεις χρήσης	(40,001)	(39,274)	(40,000)	(39,274)
Διακοπ. Δραστηριότητες / Πώληση θυγατρικής	-	-	-	-
Συναλλαγματικές διαφορές	0	-	-	-
Υπόλοιπο τέλους	61,721	130,388	-	36,688
Κρατήσεις Προμηθευτών για καλή εκτέλεση				
Υπόλοιπο έναρξης	503	9,689	-	-
Επιχορηγήσεις αποκτηθέντων θυγατρικών εταιρειών	-	-	-	-
Προσθήκες	2,378	(3,277)	-	-
Μεταφορά στα αποτελέσματα	-	-	-	-
Μεταφορά από / (σε) Βραχυπρόθεσμα	14,924	14,282	-	-
Αποσβέσεις χρήσης	(3,531)	(20,191)	-	-
Διακοπ. Δραστηριότητες / Πώληση θυγατρικής	-	-	-	-
Συναλλαγματικές διαφορές	(24)	-	-	-
Υπόλοιπο τέλους	14,250	503	-	-
Σύνολο	110,323	167,797	-	36,688

7.23 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη σύμφωνα με τις απαιτήσεις του ΔΛΠ 24 φαίνονται στον παρακάτω πίνακα:

	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2012	30/09/2011
(Ποσά σε χιλιάδες €)				
<u>Πωλήσεις Εμπορευμάτων</u>				
Θυγατρικές	-	-	12,084	2,678
Σύνολο	-	-	12,084	2,678
<u>Αγορές Εμπορευμάτων</u>				
Θυγατρικές	-	-	12,062	2,604
Σύνολο	-	-	12,062	2,604
<u>Πωλήσεις Υπηρεσιών</u>				
Θυγατρικές	-	-	11,134	8,222
Σύνολο	-	-	11,134	8,222
<u>Αγορές Υπηρεσιών</u>				
Θυγατρικές	-	-	2,996	465
Διευθυντικά Στελέχη	11,114	10,594	2,631	2,726
Σύνολο	11,114	10,594	5,627	3,191

	ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ		ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - Μητρική	
	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
<u>Δάνεια χορηγηθέντα σε συνδεδεμένα μέρη</u>				
Θυγατρικές	-	-	51,060	83,615
Σύνολο	-	-	51,060	83,615
<u>Δάνεια αναληφθέντα από συνδεδεμένα μέρη</u>				
Θυγατρικές	-	-	87,462	62,123
Σύνολο	-	-	87,462	62,123
<u>Υπόλοιπα απαιτήσεων από πωλήσεις εμπορευμάτων/υπηρεσιών</u>				
Θυγατρικές	-	-	6,938	26,722
Συγγενείς	15	26	15	26
Διευθυντικά Στελέχη	33	74	33	57
Σύνολο	47	99	6,986	26,804
<u>Χορηγηθείσες εγγυήσεις σε συνδεδεμένα μέρη</u>				
Θυγατρικές	-	-	127,839	100,500
Σύνολο	-	-	127,839	100,500
<u>Υπόλοιπα υποχρεώσεων από αγορές αγαθών και υπηρεσιών</u>				
Θυγατρικές	-	-	23,866	8,635
Διευθυντικά Στελέχη	75	137	37	55
Σύνολο	75	137	23,903	8,690

Οι συναλλαγές με τις ανωτέρω εταιρείες πραγματοποιούνται σε καθαρά εμπορική βάση. Ο Όμιλος δεν συμμετείχε σε καμία συναλλαγή ασυνήθους φύσης ή περιεχομένου η οποία να είναι ουσιώδης για τον Όμιλο, ή τις εταιρείες και τα άτομα που συνδέονται στενά με αυτόν, και δεν αποσκοπεί να συμμετάσχει σε τέτοιου είδους συναλλαγές στο μέλλον. Καμία από τις συναλλαγές δεν εμπεριέχει ειδικούς όρους και συνθήκες.

7.24 Κεφαλαιουχικές δαπάνες

Εντός του εννεάμηνου 2012, ο Όμιλος πραγματοποίησε κεφαλαιουχικές δαπάνες ύψους €59.795, οι οποίες αφορούν σε επενδύσεις του τομέα Ενέργειας (€86.515 χιλ. το πρώτο εννεάμηνο 2011).

7.25 Οικονομικές πληροφορίες κατά τομέα

Για διοικητικούς σκοπούς, ο Όμιλος είναι οργανωμένος σε τρεις κύριες επιχειρηματικές δραστηριότητες: α) Μεταλλουργία, β) Κατασκευές και γ) Ενέργεια. Σύμφωνα με το ΔΠΧΑ 8 – Λειτουργικοί Τομείς, η διοίκηση παρακολουθεί τα λειτουργικά αποτελέσματα των επιχειρηματικών τομέων ξεχωριστά με σκοπό τη λήψη αποφάσεων σχετικά με τη διάθεση πόρων και την αξιολόγηση απόδοσης. Η αξιολόγηση της απόδοσης του τομέα βασίζεται στα λειτουργικά αποτελέσματα τα οποία διορθώνονται με την απαλοιφή των ενδοομιλικών συναλλαγών.

Οι δραστηριότητες του Ομίλου, οι οποίες δεν πληρούν τα κριτήρια και τα ποσοτικά όρια του ΔΠΧΑ 8 για να αποτελέσουν διακριτό λειτουργικό τομέα, συνδυάζονται και παρουσιάζονται υπό την περιγραφή «Λοιπά». Οι δραστηριότητες του Ομίλου, οι οποίες δεν πληρούν τα κριτήρια και τα ποσοτικά όρια του ΔΠΧΑ 8 για να αποτελέσουν διακριτό λειτουργικό τομέα, συνδυάζονται και παρουσιάζονται υπό την περιγραφή «Λοιπά». Ο Όμιλος εφαρμόζοντας το ΔΠΧΑ 5 «Μη Κυκλοφοριακά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση και Διακοπείσες εκμεταλλεύσεις» εμφανίζει χωριστά τα στοιχεία που σχετίζονται με τη θυγατρική εταιρεία Sometra S.A., για την οποία αποφασίστηκε η προσωρινή αναστολή της παραγωγικής δραστηριότητας του εργοστασίου παραγωγής Ψευδάργυρου – Μολύβδου στην Copsa Mica, Ρουμανία.

Τα αποτελέσματα του Ομίλου ανά τομέα αναλύονται ως εξής:

(Ποσά σε χιλιάδες €)

	Μεταλλουργία	Κατασκευές	Παραγωγή Εμπορεία Ενέργειας	Λοιπά	Διακοπήσεις δραστηριότητες	Σύνολο
Συνολικές μεικτές πωλήσεις	470,340	409,176	340,900	12,084	(4,495)	1,228,005
Διεταιρικές Πωλήσεις	(93,736)	(5,930)	(1,090)	(12,084)	-	(112,840)
Εσωτερικές πωλήσεις	(573)	(19,734)	-	-	-	(20,306)
Καθαρές πωλήσεις	376,031	383,512	339,809	-	(4,495)	1,094,858
Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών και επενδυτικών Αποτελεσμάτων	(5,603)	65,999	25,034	(7,910)	3,792	81,312
Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	(7,720)	(5,617)	(9,668)	(7,379)	8	(30,375)
Κέρδη/ Ζημιές από συγγενείς επιχειρήσεις	-	547	436	-	-	982
Κέρδος Από Απόκτηση Εταιρείας	-	-	-	-	-	-
Κέρδη προ φόρων	(13,323)	60,929	15,802	(15,290)	3,801	51,919
Φόρος εισοδήματος	(846)	(10,989)	518	(3,239)	-	(14,556)
Κέρδη μετά από φόρους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	(14,169)	49,940	16,320	(18,529)	3,801	37,363
Αποτελέσματα περιόδου από διακοπήσεις δραστηριότητες	-	-	-	-	3,801	3,801
Αποσβέσεις	12,934	3,566	19,475	333	(1,522)	34,785
Λοιπά λειτουργικά αποτελέσματα τομέα περιλαμβανόμενα στο EBITDA	-	3,632	-	-	-	3,632
Λειτουργικά Αποτ Προ Φόρων, Χρημ/ κών, Επενδ Αποτελεσμάτων και Συν Αποσβ (EBITDA)	7,331	73,196	44,509	(7,578)	2,271	119,729

(Ποσά σε χιλιάδες €)

	Μεταλλουργία	Κατασκευές	Παραγωγή Εμπορεία Ενέργειας	Λοιπά	Διακοπήσεις δραστηριότητες	Σύνολο
Συνολικές μεικτές πωλήσεις	439,732	719,592	120,202	2,678	(7,686)	1,274,517
Διεταιρικές Πωλήσεις	(45,172)	(12,005)	(8,947)	(2,678)	-	(68,802)
Εσωτερικές πωλήσεις	-	(54,055)	(13,100)	-	-	(67,155)
Καθαρές πωλήσεις	394,560	653,532	98,154	-	(7,686)	1,138,560
Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών και επενδυτικών Αποτελεσμάτων	22,244	96,041	16,765	(10,596)	2,005	126,458
Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	(2,792)	(7,561)	(3,186)	(16,701)	(3)	(30,242)
Κέρδη/ Ζημιές από συγγενείς επιχειρήσεις	-	3,001	202	-	-	3,203
Κέρδος Από Απόκτηση Εταιρείας	-	-	-	-	-	-
Κέρδη προ φόρων	19,452	91,482	13,781	(27,297)	2,002	99,419
Φόρος εισοδήματος	(1,126)	(20,163)	(382)	(167)	(26)	(21,864)
Κέρδη μετά από φόρους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	18,326	71,319	13,398	(27,464)	1,976	77,555
Αποτελέσματα περιόδου από διακοπήσεις δραστηριότητες	-	-	-	-	1,976	1,976
Αποσβέσεις	14,063	4,200	6,552	347	(1,824)	23,339
Λοιπά λειτουργικά αποτελέσματα τομέα περιλαμβανόμενα στο EBITDA	-	14,836	-	-	-	14,836
Λειτουργικά Αποτ Προ Φόρων, Χρημ/ κών, Επενδ Αποτελεσμάτων και Συν Αποσβ (EBITDA)	36,307	115,077	23,317	(10,249)	181	164,633

Η κατανομή των ενοποιημένων στοιχείων του ενεργητικού και των υποχρεώσεων στους επιχειρηματικούς τομείς αναλύεται ως εξής:

(Ποσά σε χιλιάδες €)	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες					
	Μεταλλουργία	Κατασκευές	Παραγωγή	Εμπορεία Ενέργειας	Λοιπά	Σύνολο
30/09/2012						
Ενεργητικό Τομέα	700.598	760.326		1.282.900	12.873	2.756.698
Ενοποιημένο Ενεργητικό	700.598	760.326		1.282.900	12.873	2.756.698
Υποχρεώσεις Τομέα	483.461	388.503		522.389	427.383	1.821.737
Ενοποιημένες Υποχρεώσεις	483.461	388.503		522.389	427.383	1.821.737

(Ποσά σε χιλιάδες €)	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες					
	Μεταλλουργία	Κατασκευές	Παραγωγή	Εμπορεία Ενέργειας	Λοιπά	Σύνολο
31/12/2011						
Ενεργητικό Τομέα	803.840	831.868		1.037.142	56.859	2.729.709
Ενοποιημένο Ενεργητικό	803.840	831.868		1.037.142	56.859	2.729.709
Υποχρεώσεις Τομέα	497.039	439.468		325.542	566.855	1.828.904
Ενοποιημένες Υποχρεώσεις	497.039	439.468		325.542	566.855	1.828.904

7.26 Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού

Δεν υπάρχουν λοιπά μεταγενέστερα των οικονομικών καταστάσεων γεγονότα, τα οποία να αφορούν είτε τον Όμιλο είτε την Εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ).

Ε. Στοιχεία και Πληροφορίες

