

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΕΙΔΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΑΠ – Ο.Τ.Ε. Α.Ε.Π.Ε.Υ. ΕΔΕΚΤ – Ο.Τ.Ε. Α.Ε.Π.Ε.Υ.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2007 – 8η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2007 – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2007) ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 45514/06/Β/00/25 (Ποσό σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			Ποσά κλειομένης χρήσεως 2007			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2006			ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Εξόδα ιδρύσεως & Α' εγκ/σεως			45.745,56	45.745,55	0,01	45.745,56	45.745,55	0,01	I. Κεφάλαιο μετοχικό		
4. Λοιπά εξόδα εγκαταστάσεως			122.290,97	122.290,80	0,17	122.290,97	122.290,80	0,17	(100.000 μετοχές Χ 29,35 €)		
G. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			168.036,53	168.036,35	0,18	168.036,53	168.036,35	0,18	1. Καταβλημένο		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις									IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός			210.228,42	209.059,55	1.168,87	208.483,86	206.046,70	2.437,16	1. Τακτικό αποθεματικό		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)			210.228,42	209.059,55	1.168,87	208.483,86	206.046,70	2.437,16	5. Αφορολόγητα Αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων		
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις									V. Αποτελέσματα εις νέο		
2α. Συμμετοχή στο Συνεγγυητικό Κεφάλαιο				352.164,34			469.552,46		Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις				11.896,81			11.521,69		Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AIIV+AV)		
				364.061,15			481.074,15		B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)				365.230,02			483.511,31		1. Προβλ. για αποζημίωση προσωπ. λόγω εξόδου από την υπηρεσία		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									2. Λοιπές προβλέψεις		
II. Απαιτήσεις									Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Πελάτες				361.591,60			0,00		II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
11. Χρεώστες διάφοροι				45.680,39			182.756,19		1. Προμηθευτές		
				407.271,99			182.756,19		5. Υποχρεώσεις από φόρους – τέλη		
IV. Διαθέσιμα									6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί		
1. Ταμείο				1.643,29			441,24		11. Πιστωτές διάφοροι		
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας				2.892.448,32			3.102.776,61		Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)		
				2.894.091,61			3.103.217,85		Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)				3.301.363,60			3.285.974,04		2. Εξόδα χρήσεως δουλευμένα		
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)		
1. Εξόδα επόμενων χρήσεων				21.698,15			7.768,25		ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα				16.012,89			9.059,62		1. Δικαιούχοι άλλων περιουσιών		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)				3.704.304,84			3.786.313,40		2. Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ											
1. Αλλάτρια περιουσιακά στοιχεία				264.621.693,27			261.702.956,70				
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών				352.164,35			234.776,23				
				264.973.857,62			261.937.732,93				

ΣΗΜΕΙΩΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ: Στο λογαριασμό του Ενεργητικού Γ-III-2α "Συμμετοχή στο Συνεγγυητικό Κεφάλαιο" ποσού Ευρώ 352.164,34 περιλαμβάνονται τα ποσά που έχουν καταβληθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2533/1997, στο άρθρο 74 παρ. 4 του οποίου, προβλέπεται σε περίπτωση διακοπής της λειτουργίας Ε.Π.Ε.Υ., τότε το Συνεγγυητικό επιστρέφει σε αυτή τις εισφορές της μειωμένες με τις αποζημιώσεις που κατέβαλλε (ή πιθανολογείται ότι θα καταβάλλει) το Συνεγγυητικό προς εντολές της Ε.Π.Ε.Υ. Το σύνολο της συμμετοχής της εταιρείας στο Συνεγγυητικό Κεφάλαιο ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 704.328,69 από το οποίο ποσόν ευρώ 352.164,34 καταβλήθη σε μετρητά και το υπόλοιπο ποσό 352.164,35 καλύφθηκε με εγγυητική επιστολή.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2007 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2007 – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2007)			ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			Ποσά κλειομένης χρήσεως 2007	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2006	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2006	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2006
Κύκλος εργασιών (παροχή υπηρεσιών)		995.515,92	1.070.000,00			
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών		452.659,21	478.441,42			
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		542.856,71	591.558,58			
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		0,00	3.328,24			
Σύνολο		542.856,71	594.886,82			
Μείον: 1. Εξόδα διοικητικής λειτουργίας		590.092,75	572.270,07			
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-47.236,04	22.616,75			
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	114.130,13		69.907,82			
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	2.763,96	111.366,17	2.854,40			
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		64.130,13	89.670,17			
II. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα						
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	6.044,37		1.430,71			
2. Εκτακτα κέρδη	0,00		15.225,13			
3. Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	139,00		0,00			
4. Εσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	4.992,80		0,00			
	11.176,17		16.655,84			
Μείον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	1.339,94	9.836,23	1.164,30	15.491,54		
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		73.966,36		105.161,71		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων						
Μείον: Οι από αυτές ενσ/νες στο λειτουργικό κόστος	3.012,85	0,00	26.075,82	0,00		
	3.012,85		26.075,82			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων						
		73.966,36		105.161,71		

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους Μετόχους της "ΕΔΕΚΤ - Ο.Τ.Ε. Α.Ε.Π.Ε.Υ."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγημε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της "ΕΔΕΚΤ - ΟΤΕ ΑΕΠΕΥ", που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2007, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το προσάρτημα. **Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις.** Η Διοίκηση της εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει σχεδιασμό, εφαρμογή και διατήρηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση οικονομικών καταστάσεων, απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται σε απάτη ή λάθος. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει επίσης την επιλογή και εφαρμογή κατάλληλων λογιστικών πολιτικών και την διενέργεια λογιστικών εκτιμήσεων που είναι λογικές για τις περιστάσεις. **Ευθύνη Ελεγκτή.** Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωσή μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διενέργεια του ελέγχου μας με σκοπό την εύλογη διασφάλιση ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Οι διαδικασίες επιλέγονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση του κινδύνου ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόστηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της γνώμης μας. **Γνώμη.** Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2007 και την χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα του ελέγχου μας, επιστομύμε την προσοχή σας στα παρακάτω: 1) Οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2003 έως και 2007 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό. 2) Η μη διανομή μερίσματος τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με πλειοψηφία 70% τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. **Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων.** Το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου είναι συνεπές με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις.

Αθήνα, 30/4/2008

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ Ι. ΡΗΓΑΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 12091

