

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010 - 10η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2010-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 47733/02/Β/00/99

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2010			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2009			ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2010	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2009
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ.ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ.ΑΞΙΑ		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκ/σεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	4.559.312,30	3.227.840,33	1.331.471,97	3.963.826,80	2.046.305,59	1.917.521,21		
	<u>4.559.312,30</u>	<u>3.227.840,33</u>	<u>1.331.471,97</u>	<u>3.963.826,80</u>	<u>2.046.305,59</u>	<u>1.917.521,21</u>		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II. Ενοώματες ακινητοποιήσεις								
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	382.131,83	0,00	382.131,83	382.131,83	0,00	382.131,83		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	16.406.752,34	2.122.894,94	14.283.857,40	16.368.112,34	1.307.238,51	15.060.873,83		
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκ/σεις	18.782,10	18.781,90	0,20	18.782,10	18.406,39	375,71		
5. Μεταφορικά μέσα	4.254,31	1.223,13	3.031,18	4.254,31	584,98	3.669,33		
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	3.195.973,25	2.830.050,07	365.923,18	3.074.661,04	2.392.117,57	682.543,47		
7.Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	3.368.658,00	0,00	3.368.658,00	3.300.658,00	0,00	3.300.658,00		
	<u>23.376.551,83</u>	<u>4.972.950,04</u>	<u>18.403.601,79</u>	<u>23.148.599,62</u>	<u>3.718.347,45</u>	<u>19.430.252,17</u>		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	<u>23.376.551,83</u>	<u>4.972.950,04</u>	<u>18.403.601,79</u>	<u>23.148.599,62</u>	<u>3.718.347,45</u>	<u>19.430.252,17</u>		
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες χρηματ. απαιτ.								
Συμμετοχές			285.000,00			0,00		
7. Λοιπές μακρ/σμες απαιτήσεις			<u>17.550,24</u>			<u>17.550,24</u>		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>18.706.152,03</u>			<u>19.447.802,41</u>		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II. Απαιτήσεις								
1. Πελάτες		40.217.356,48			48.168.798,84			
μείον προβλέψεις		<u>377.803,00</u>	39.839.553,48		<u>377.803,00</u>	47.790.995,84		
11. Χρεώστες διάφοροι			31.355.030,32			12.846.732,14		
12.Λογαριασμοί διαχείρισεως προκαταβολών και πιστώσεων			<u>18.544,63</u>			<u>22.027,63</u>		
			<u>71.213.128,43</u>			<u>60.659.755,61</u>		
IV. Διαθέσιμα								
1.Ταμείο			3.799,03			11.015,58		
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			<u>11.685.629,25</u>			<u>48.297.440,74</u>		
			<u>11.689.428,28</u>			<u>48.308.456,32</u>		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			<u>82.902.556,71</u>			<u>108.968.211,93</u>		
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			2.783,24			152.879,14		
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			<u>42.287.200,89</u>			<u>366.852.406,24</u>		
			<u>42.289.984,13</u>			<u>367.005.285,38</u>		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>145.230.164,84</u>			<u>497.338.820,93</u>		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ								
2. Χρεωστικοί λογ/σμοι εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			<u>34.280.823,17</u>			<u>66.880.404,93</u>		
			<u>34.280.823,17</u>			<u>66.880.404,93</u>		
ΠΑΘΗΤΙΚΟ								
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΙΑ								
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (10.000 μετοχές των 29,35€)								
1. Καταβλημένο							293.500,00	293.500,00
III. Διαφορές αναπροσαρμογής- Επιχορηγήσεις								
Επενδύσεων - Δωρεές παγίων								
3.Λοιπές επιχορηγήσεις							<u>19.563.329,72</u>	<u>21.880.644,82</u>
							<u>19.563.329,72</u>	<u>21.880.644,82</u>
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια								
1. Τακτικό αποθεματικό							97.833,33	97.833,33
3. Ειδικά αποθεματικά							<u>-65.169.732,78</u>	<u>-2.332.505,98</u>
							<u>-65.071.899,45</u>	<u>-2.234.672,65</u>
V. Αποτελέσματα εις νέο								
Υπολοιπο κερδών χρήσεως εις νέο							<u>937.624,77</u>	<u>937.624,77</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIII+ΑIV+ΑV)							<u>-44.277.444,96</u>	<u>20.877.096,94</u>
Β.ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΕΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ								
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση							565.084,47	578.660,89
2.Ληφθείσες Εγγυήσεις							<u>6.329.726,51</u>	<u>6.795.000,00</u>
							<u>6.894.810,98</u>	<u>7.373.660,89</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ								
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις								
1. Προμηθευτές							118.082.692,30	83.705.909,90
2α. Επιταγές πληρωτέες							1.804.941,22	1.663.922,13
4. Προκαταβολές πελατών							18.975.908,14	0,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη							3.690.718,16	4.172.032,41
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί							218.785,97	397.625,54
10. Μερίσματα πληρωτέα							0,00	404.000,00
11. Πιστωτές διάφοροι							<u>1.288.902,50</u>	<u>719.261,20</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)							<u>144.061.948,29</u>	<u>91.062.751,18</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ								
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα							35.638.751,06	376.352.156,75
3.Λοιποί Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού							<u>2.912.099,47</u>	<u>1.673.155,17</u>
							<u>38.550.850,53</u>	<u>378.025.311,92</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)							<u>145.230.164,84</u>	<u>497.338.820,93</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ								
2. Πιστωτικοί λογ/σμοι εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών							<u>34.280.823,17</u>	<u>66.880.404,93</u>
							<u>34.280.823,17</u>	<u>66.880.404,93</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2010		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2009	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		3.902.450.394,45		3.561.188.460,56
Μείον: Κόστος πωλήσεων		<u>3.926.303.256,98</u>		<u>3.601.608.713,30</u>
Μικτά αποτελέσματα (ζημία) εκμεταλλεύσεως		-23.852.862,53		-40.420.252,74
Πλέον: 1.Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		<u>50.577,56</u>		<u>53.225,00</u>
Σύνολο		<u>-23.802.284,97</u>		<u>-40.367.027,74</u>
ΜΕΙΟΝ: 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		<u>22.846.069,79</u>		<u>27.589.460,43</u>
Μερικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως		<u>-46.648.354,76</u>		<u>-67.956.488,17</u>
ΠΛΕΟΝ:				
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		<u>236.449,44</u>		<u>2.789.279,23</u>
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		<u>58.274,30</u>	<u>178.175,14</u>	<u>47.547,42</u>
Ολικά αποτελέσματα (ζημία) εκμεταλλεύσεως		<u>-46.470.179,62</u>		<u>-65.214.756,36</u>
II.ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα		2.391.556,92		1.899.372,61
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>45.113.351,70</u>	<u>47.504.908,62</u>	<u>113.873.199,92</u>
		<u>47.505.908,62</u>	<u>115.772.572,53</u>	
Μείον: 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα		9.448,25		48.598,17
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>63.862.507,55</u>	<u>63.871.955,80</u>	<u>113.829.286,34</u>
		<u>73.310.955,80</u>	<u>113.920.584,01</u>	<u>1.943.286,19</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημία)			-62.837.226,80	-63.271.470,17
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		2.436.137,33		2.380.537,46
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		<u>2.436.137,33</u>	<u>0,00</u>	<u>2.380.537,46</u>
				<u>0,00</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Ζημίες) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		<u>-62.837.226,80</u>		<u>-63.271.470,17</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2010	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2009
Καθαρά αποτελέσματα (ζημίες) χρήσεως	-62.837.226,80	-63.271.470,17
(+) Υπόλοιπο αποστ/των κερδών προηγ. χρήσεων	937.624,77	2.120.641,76
(-) Διαφορές Φορολογικού Ελέγχου	0,00	1.183.016,99
Σύνολο	-61.899.602,03	-62.333.845,40
ΜΕΙΟΝ : 1. Φόρος εισοδήματος		
Κέρδη προς διάθεση	<u>-61.899.602,03</u>	<u>-62.333.845,40</u>
<i>Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:</i>		
1. Τακτικό αποθεματικό		
2. Μερίσματα Πληρωτέα		
5. Ειδικά & έκτακτα αποθεματικά		
Αποθεματικό Διαχειριστή - Ειδικός Λογ/σμός ΑΠΕ	-65.395.261,97	-93.237.143,25
Αποθεματικό Διασυνδέσεων - Λειτουργικών δαπανών	2.558.035,17	29.965.673,08
	-62.837.226,80	-63.271.470,17
8. Υπολοιπο εις νέο	<u>937.624,77</u>	<u>937.624,77</u>
	<u>-61.899.602,03</u>	<u>-62.333.845,40</u>

Αθήνα, 9 Ιουνίου 2011

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	Ο Διευθύνων Σύμβουλος	Ο Διευθυντής Οικονομικού	Ο Υπεύθυνος Λογιστηρίου
ΜΙΧΑΗΛΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΑΔΤ ΑΒ 661439	ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΑΔΤ ΑΒ 291160	ΧΡΗΣΤΟΣ Α. ΜΠΟΤΣΗΣ ΑΔΤ Χ 219775	ΑΝΤΩΝΗΣ Χ. ΖΑΡΕΪΦΗΣ ΑΔΤ ΑΙ 580639 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ ΟΕΕ 22104 Α' ΤΑΞΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους κ.κ. Μετόχους της εταιρείας «ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (ΑΡ.Μ.Α.Ε. 47733/02/Β/00/99)

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ Α.Ε. που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2010, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα **Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις**. Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος **Ευθύνη του Ελεγκτή**. Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν 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 ελεγκτικής μας γνώμης **Γνώμη**. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2010 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερο