

ΚΤΕΛ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006 -3η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2006 - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006) ΑΡ. Μ.Α.Ε.: 55051/62/Β/03/0162

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2006			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2005			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2006	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2005
	Αξία κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Έξοδα ίδρυσ. & 1ης εγκ/σεως	86.470,54	20.163,73	66.306,81	34.832,33	8.902,89	25.929,44	I. Μετοχικό Κεφάλαιο		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							(309.000 ονομ. μετοχές των 8,20€εκάστη)		
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις							1. Καταβλημένο	2.533.800,00	2.533.800,00
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	686.385,42	0,00	686.385,42	0,00	0,00	0,00	III. Διαφορές αναπ/γής-Επιχορηγήσεις		
2. Κτίρια και τεχνικά έργα	34.718,46	4.171,13	30.547,33	34.718,46	1.393,65	33.324,81	Επενδύσεων - Δωρεές παγίων		
5. Μεταφορικά μέσα	2.466.963,69	1.115.383,77	1.351.579,92	2.531.918,93	641.953,73	1.889.965,20	3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	567.784,12	344.485,68	223.298,44	317.679,28	43.132,75	274.546,53	Πάγιου Ενεργητικού	599.452,39	198.880,96
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων (ΓII)	3.755.851,69	1.464.040,58	2.291.811,11	2.884.316,67	686.480,13	2.197.836,54	IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							1. Τακτικό αποθεματικό	157.986,18	98.181,80
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις		1.907.556,83			1.907.556,83		V. Αποτελέσματα εις νέο		
Μείον: Οφειλόμενες δόσεις συμμετοχών	0,00			457.814,51			Υπόλοιπο κερδών χρήσ. εις νέο	3.283,24	1.281,79
Μείον: Επιχορηγήσεις από χρησιμοποιηθέν απθ/κό Ν. 2963/2001	1.111.929,12	1.111.929,12	795.627,71	991.929,12	1.449.743,63	457.813,20	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIII+ΑIV+ΑV)	3.294.521,81	2.832.144,55
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			3.087.438,82			2.655.649,74	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΑ							I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
II. Απατήσεις							2. Δάνεια Τραπεζών	591.721,34	0,00
1. Πελάτες			1853.921,96			1.229.488,90	II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρ/νες)			20.188,79			13.000,44	1. Προμηθευτές	1.085.348,17	878.203,05
11. Χρεώστες διάφοροι			1.672.230,84			1.472.244,73	2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρ.)	337.812,12	435.850,21
			3.546.341,59			2.714.734,07	4. Προκαταβολές πελατών	2.642,79	0,00
IV. Διαθέσιμα							5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	522.545,69	475.428,85
1. Ταμείο			101.822,65			51.470,76	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	245.267,07	223.895,00
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			554.703,16			334.919,32	10. Μερίσματα πληρωτέα	1.133.000,00	828.120,00
			656.525,81			386.390,08	11. Πιστωτές διάφοροι	143.754,04	109.061,67
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			4.202.867,40			3.101.124,15	Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	4.062.091,22	2.950.558,78
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)			7.356.613,03			5.782.703,33	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	7.356.613,03	5.782.703,33

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006 (01/01/2006 - 31/12/2006)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006 (01/01/2006 - 31/12/2006)	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2006			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2005		
	Αξία κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ						
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			9.746.821,08			8.241.460,26
Μείον: Κόστος πωλήσεων			7.122.946,56			6.387.698,07
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			2.623.874,52			1.853.762,19
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			261.131,14			170.118,67
Σύνολο			2.885.005,66			2.023.880,86
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.613.798,58			560.537,96		
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	1.003.559,80		2.617.358,38	1.385.739,56		1.946.277,52
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			267.647,28			77.603,34
ΠΛΕΟΝ: 1. Έσοδα συμμετοχών	1.011.126,22			880.983,77		
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	22,57			6.391,06		
	1.011.148,79			887.374,83		
3. Χρεωστ.τόκοι & συν.έξοδα	55.329,97		955.818,82	5.926,54		5.926,54
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			1.223.466,10			881.448,29
II. ΠΛΕΟΝ (ή ΜΕΙΟΝ) ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ						959.051,63
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	512.305,96			304.806,96		
2. Έκτακτα κέρδη	20,06			11.391,55		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσ.	0,00			12.451,89		
	512.326,02			364.650,40		
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	11.943,16		0,00			
2. Έκτακτες ζημιές	29.381,34		28.057,94			
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσ.	11.615,04	52.939,54	459.386,48	11.713,92	39.771,86	324.878,54
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			1.682.852,58			1.283.930,17
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	819.133,73			20.269,40		
Μείον: Οι από αυτές ενσ. στο λειτ. κόστος	819.133,73		0,00	20.269,40		0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ			1.682.852,58			1.283.930,17

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2006		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2005	
	Αξία κτήσ.	Αποσβέσεις	Αξία κτήσ.	Αποσβέσεις
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσ.	1.682.852,58		1.283.930,17	
Πλέον: Κέρδη προηγούμενων χρήσεων	1.281,79		0,00	
	1.684.134,37		1.283.930,17	
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	488.046,75		410.875,65	
Κέρδη προς διάθεση	1.196.087,62		873.054,52	
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
1. Τακτικό αποθεματικό	59.804,38		43.652,73	
2. Πρόσοδο μέρισμα	397.699,13		290.290,63	
3. Πρόσθετο μέρισμα	735.300,87		537.829,37	
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	3.283,24		1.281,79	
	1.196.087,62		873.054,52	

Θεσσαλονίκη, 31 Μαρτίου 2007
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΙΔΗΣ Α. ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΒ 716506
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΜΑΡΓΑΡΙΤΟΠΟΥΛΟΣ Β. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΒ 157322
Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΓΕΩΡΓΙΑΔΗΣ Α. ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
 Αρ. Αδείας Α' τάξεως Ο.Ε.Ε. : 20349/2001

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΟΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗ - ΕΛΕΓΧΤΗ
 Προς τους κ.κ. Μετόχους της "ΚΤΕΛ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Α.Ε."

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις του Κ.Τ.Ε.Α. Θεσσαλονίκης, που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2006, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που ελέγξαμε 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 έλεγχό 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 την 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, λόγω απάτης ή λάθους. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού, ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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. Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1) Η εταιρεία βασίζεται στην υπ' αριθμ. 205/1988 γνωμοδότηση της Ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων Διοικήσεως, δεν σχημάτισε πρόβλεψη για αποζημίωση που προσωπικού της λόγω εξόδου του από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση. Αν σχημάτιζε την πρόβλεψη αυτή, θα ανερχόταν οριστικό ποσό στο ποσό των ευρώ 456.724,59, εκ των οποίων ποσό ευρώ 34.397,72 αφορά την παρούσα χρήση. 2) Δεν σχημάτισε πρόβλεψη για επίδοκα και επιφωλαίες απαιτήσεις της εταιρείας συνολικού ποσού ευρώ 156.227,14 με ισοπίση ωφέλεια των αποτελεσμάτων των προηγούμενων χρήσεων. 3) Ο λογαριασμός του Πάγιου Ενεργητικού "Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις" αφορά τη συμμετοχή στο Κεφάλαιο του Ο.Α.Σ.Θ. με 26 μετοχές σύμφωνα με την Υπουργική Απόφαση 46179/3494/04.08.2003 του Υπουργείου Μεταφορών και Επικοινωνιών και του Ν.2898/2001. Οι καταβληθείσες δόσεις της συμμετοχής στον Ο.Α.Σ.Θ. καλύφθηκαν μέσω χρησιμοποίησης του Αποθεματικού 1% & 3% του Ν.2963/2001. 4) Η εταιρεία μετέφερε επιπλέον στα "Έκτακτα και ανόργανα έσοδα" επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων 200.000,00 ευρώ με ισοπίση ωφέλεια των αποτελεσμάτων χρήσεως. 5) Στο λογαριασμό "Χρεώστες Διάφοροι" συμπεριλαμβάνονται απαιτήσεις κατά των μετόχων ποσού ευρώ 862.689,10 που προέρχονται από την καταβολή προμερισμάτων με προφορικές εντολές του Διοικητικού Συμβουλίου οι οποίες στριφώνονται στην από 31.05.2006 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Για τις αποφάσεις καταβολής προμερισμάτων δεν έγιναν οι προβλεπόμενες από το Ν. 2190/1920 δημοσιεύσεις. **Γνώμη:** Με εξαίρεση τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην προηγούμενη παράγραφο κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2006 και την χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που ελέγξαμε 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, εφιστούμε την προσοχή σας: α) στην παράγραφο 7 που παρατίθεται στο Προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων, στην οποία γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2004 έως και 2006 δεν έχουν εξεταστεί 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 πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις με το θέμα αυτό, β) στην παράγραφο 13 που παρατίθεται στο Προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων, στην οποία γίνεται αναφορά σε εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις για τις οποίες δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί έκβαση τους και ως εκ τούτου δεν έχει γίνει πρόβλεψη. **Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων:** Το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου είναι συνεπές με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.



Θεσσαλονίκη, 20 Απριλίου 2007
Ο ΟΡΚΟΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΖΙΓΚΕΡΙΑΔΗΣ
 ΑΡ.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 15851
 Σ.Ο.Α. α.ε.α.ε.