

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2014 – 31.12. 2014

1. Η διαχειριστική χρήση ορίστηκε σε 12μηνη βάση, ήτοι από 1/1/2014 έως 31/12/2014, ενώ η προηγούμενη σε 10μηνη, ήτοι από 01/03/2013 έως 31/12/2013.
2. Τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων αποτιμήθηκαν σύμφωνα με τα Π.Δ. 80/97 , 205/98 και την Υπουργική Απόφαση Φ.51010/42926/1085 (ΦΕΚ 3532Β'/30.12.2014) .
3. Οι αποσβέσεις υπολογίστηκαν με βάση τα ποσοστά που ορίζει ο νόμος δηλαδή 3% για τα κτήρια, 10% για τα έπιπλα και 20% για τα λοιπά.
4. Δεν υπολογίστηκαν πρόσθετες αποσβέσεις.
5. Οι διαφορές από την αποτίμηση των μετοχών παρουσιάζονται στον επισυναπτόμενο πίνακα.
6. Δεν έγινε αποτίμηση αποθεμάτων.
7. Δεν προέκυψαν συναλλαγματικές διαφορές από απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα.
8. Επισυνάπτεται πίνακας των κατεχόμενων τίτλων πάγιας επένδυσης και χρεογράφων (είδος – τεμάχια), με την αρχική αξία κτήσεώς τους και την αξία αποτιμήσεώς τους στο τέλος της χρήσεως.
9. Υπάρχουν υποχρεώσεις του ΝΠΙΔ, για τις οποίες η προθεσμία εξοφλήσεως τους να είναι μεγαλύτερη από πέντε χρόνια από την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού. Αφορά ποσό 31.897,69 συναλλαγματικών προς τη ΡΕΞΚΟΝ ΑΕ, λήξεως 31/1, 28/2, 31/3, 30/4 και 31/5/2020.
10. Έχουν προσδιορισθεί με αναλογιστική μελέτη τα Μαθηματικά Αποθέματα που προβλέπονται από το άρθρο 36 της Υπουργικής Απόφασης Φ.51020/5358/123 (ΦΕΚ 409/22.02.2013), τα οποία αντιστοιχούν στο σύνολο των συσσωρευμένων υποχρεώσεων του Ταμείου τα οποία ανέρχονται σε 59.618.459€. Το ταμείο θα προβεί στις απαραίτητες διορθωτικές ενέργειες. Την περισυνή χρονιά δεν είχε προσδιορισθεί αντίστοιχο ποσό, ελόγω του ότι, κατά την περίοδο εκπόνησης της αναλογιστικής μελέτης (και κατ' επέκταση οριστικοποίησης του Ισολογισμού), καταργήθηκε από τον Ν.4254/7-4-2014 (ΦΕΚ 85Α), η εισφορά εργοδοτριών εταιριών που ανέρχεται σε ποσοστό 1% επί του ετησίου κύκλου εργασιών. Επειδή η εισφορά αυτή είναι δομικός παράγοντας για την βιωσιμότητα μέσω της μακροχρόνιας αναλογιστικής ισορροπίας εισροών και εκροών του Ταμείου, το Δ.Σ. είχε τότε αποφασίσει την αναβολή εκπόνησης της αναλογιστικής μελέτης μέχρι την ολοκλήρωση των διαπραγματεύσεων με τους εκπροσώπους των εργοδοτών για την εξεύρεση εναλλακτικής λύσης.
11. Δεν έγινε αποτίμηση κατά παρέκκλιση από τις νομοθετημένες αρχές αποτιμήσεως, είτε στη χρήση του Ισολογισμού, είτε σε προηγούμενη χρήση.
12. Οι αμοιβές των μελών της διοίκησης για την περίοδο ανήλθαν σε ευρώ 36.775,00.
13. Δεν έγινε αναπροσαρμογή των εγγυήσεων ενοικίων.
14. Δεν υπάρχουν λοιπές οικονομικές δεσμεύσεις από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις, εγγυήσεις και άλλες συμβάσεις ή από την ισχύουσα νομοθεσία επιβαλλόμενες πιθανές υποχρεώσεις οι οποίες δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως του Ισολογισμού.
15. Δεν τηρούνται οι λογαριασμοί Β(1) «έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασης», Β(3) «τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου» και Γ(Ι)(1) «έξοδα ερευνών και αναπτύξεως».
16. Δεν τηρείται ο λογαριασμός του Ισολογισμού «λοιπές προβλέψεις».
17. Δεν έγινε παρέκκλιση από την αρχή κατά την οποία δεν επιτρέπεται η μεταβολή από χρήση σε χρήση της καθορισμένης δομής του Ισολογισμού και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, η οποία είναι δυνατό να γίνει μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις που προβλέπονται από τη νομοθεσία.
18. Παρουσιάζονται οι αναλύσεις των συμπυκνών στοιχείων των κατηγοριών εκείνων του Ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς.
19. Έγιναν εγγραφές βεβαίωσης εισφορών, για καθυστερούμενες οφειλές εισφορών εταιρειών, για τα έτη 2009-2014.
20. Δεν υπάρχουν συνδεδεμένες επιχειρήσεις.
21. Οι ενεργοί ασφαλισμένοι την 31η Δεκεμβρίου 2014 ανέρχονται σε 2.234 , ενώ οι συνταξιούχοι σε 3.392. Οι 2.166 λαμβάνουν σύνταξη γήρατος, οι 1.077 δικαιούχων και οι 149 αναπηρίας. Η αναλογία ενεργών προς συνταξιούχους είναι 0,66.



Μετοχές	Θεματοφύλακας	Τεθωγία		Τεθωγία		Αποτίμηση
		31.12.2013	Υπόλοιπο 31.12.2013	31.12.2014	Τμή μηνός Δεκεμβρίου 2014	31.12.2014
ΕΤΕ	Capital	43 962	169 255	11 980	1,470	17 611
ΕΤΕπ	Capital	30 331	35 185	30 331	0,160	4 853
ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΤΡΑΠ.	Capital	0	0 00	0	0,000	0 00
ΕΛΠΕ	Εμπορική	14 430	109 380	14 430	3,800	54 834
ΕΛΠΕ	Capital	21 193	160 642	21 193	3,800	80 533
ΟΤΕ	Εμπορική	27 777	268 603	13 889	9,100	126 390
ΕΥΔΑΠ	Capital	8 720	67 580	0	0,000	0 00
ΑΤΤΙΚΑΤ	Capital	8 089	189	8 089	0,013	105
INTRAKOM	Capital	832	434	0	0,000	0 00
Σύνολο		405 977	811 268	99 912		284 326

Ομόλογα Κωδικός	Ημερομηνία Αναγράς	Όνομαστική Αξία Αντικατάστασης	Λήξη	Όνομαστικό Επίσοχο	Αποτίμηση 31/12/2013	Αποτίμηση 31/12/2014
GR0128010676	24/2/2012	240 000,00	24/2/2023	2,00%	160 920,00	153 600,00
GR0128011682	24/2/2012	240 000,00	24/2/2024	2,00%	155 712,00	151 200,00
GR0128012698	24/2/2012	240 000,00	24/2/2025	2,00%	149 928,00	144 000,00
GR0128013704	24/2/2012	240 000,00	24/2/2026	2,00%	145 224,00	136 800,00
GR0128014710	24/2/2012	240 000,00	24/2/2027	2,00%	142 032,00	134 400,00
GR0133006198	24/2/2012	256 000,00	24/2/2028	2,00%	147 532,80	139 520,00
GR0133007204	24/2/2012	256 000,00	24/2/2029	2,00%	144 256,00	138 240,00
GR0133008210	24/2/2012	256 000,00	24/2/2030	2,00%	141 824,00	136 960,00
GR0133009226	24/2/2012	256 000,00	24/2/2031	2,00%	140 800,00	135 680,00
GR0133010232	24/2/2012	256 000,00	24/2/2032	2,00%	139 008,00	134 400,00
GR0138005716	24/2/2012	256 000,00	24/2/2033	2,00%	136 576,00	133 120,00
GR0138006722	24/2/2012	256 000,00	24/2/2034	2,00%	135 424,00	131 840,00
GR0138007738	24/2/2012	256 000,00	24/2/2035	2,00%	134 016,00	131 200,00
GR0138008744	24/2/2012	256 000,00	24/2/2036	2,00%	134 400,00	130 560,00
GR0138009759	24/2/2012	256 000,00	24/2/2037	2,00%	133 120,00	129 920,00
GR0138010765	24/2/2012	256 000,00	24/2/2038	2,00%	132 480,00	129 920,00
GR0138011771	24/2/2012	256 000,00	24/2/2039	2,00%	132 480,00	129 280,00
GR0138012787	24/2/2012	256 000,00	24/2/2040	2,00%	131 840,00	129 280,00
8GR0138013793	24/2/2012	256 000,00	24/2/2041	2,00%	130 560,00	129 280,00
GR0138014809	24/2/2012	256 000,00	24/2/2042	2,00%	130 560,00	128 000,00
Σύνολο		5 040 000			2 796 692,80	2 707 200,00

Κοινό Κεφάλαιο	Ποσό επένδυσης/ανάληψης	Μερίδια	Τρέχουσα αξία μεριδίων
Κινήσεις περιόδου			
Τρέχουσα αξία 31/12/2013	5 945 152,64	266 083,3117	22,3432
1/1 - 31/12/2014	80 303,96	3 594,1116	
Σύνολο	6 025 456,60	269 677,4233	
Τρέχουσα αξία 31/12/2014	5 952 832,47	269 677,4233	22,0739
Ζήμια από αποτίμηση κοινού κεφαλαίου 31/12/2014	-72 624,13		

Α/Κ Διαχείρισης	Ποσό επένδυσης/ανάληψης	Μερίδια	Τρέχουσα αξία μεριδίων
Διαθεσίμων			
Κινήσεις περιόδου			
Τρέχουσα αξία 31/12/2013	6 000 000,00	465 430,1740	
1/1 - 31/12/2014	-3 185 273,84	-249 496,3030	
Σύνολο	2 814 726,16	215 933,8710	
Τρέχουσα αξία 31/12/2014	2 863 088,79	215 933,8710	13,2591
Κέρδος από αποτίμηση κοινού κεφαλαίου 31/12/2014	48 362,63		

Α/Κ Διεθνές Μικτό	Ποσό επένδυσης/ανάληψης	Μερίδια	Τρέχουσα αξία μεριδίων
Κινήσεις περιόδου			
Τρέχουσα αξία 31/12/2013	0,00	0,0000	
1/1 - 31/12/2014	6 000 000,00	600 000,0000	
Σύνολο	6 000 000,00	600 000,0000	
Τρέχουσα αξία 31/12/2014	5 852 460,00	600 000,0000	9,7541
Ζήμια από αποτίμηση κοινού κεφαλαίου 31/12/2014	-147 540,00		