

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.03.2013 – 31.12. 2013

1. Η διαχειριστική χρήση ορίστηκε σε 10μηνη βάση, ήτοι από 1/3/2013 έως 31/12/2013.
2. Τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων αποτιμήθηκαν σύμφωνα με τα Π.Δ. 80/97 και 205/98.
3. Οι αποσβέσεις υπολογίσθηκαν με βάση τα ποσοστά που ορίζει ο νόμος δηλαδή 3% για τα κτήρια, 10% για τα έπιπλα και 20% για τα λοιπά.
4. Δεν υπολογίσθηκαν 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. Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις του ΝΠΔΔ, για τις οποίες η προθεσμία εξοφλήσεως τους να είναι μεγαλύτερη από πέντε χρόνια από την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού.
10. Δεν έχουν προσδιορισθεί 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 λόγω 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. αποφάσισε 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 20.060,00.
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 συμπυκνώνων στοιχείων των κατηγοριών εκείνων του Ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς.
19. Έγιναν εγγραφές βεβαίωσης εισφορών, για καθυστερούμενες οφειλές εισφορών εταιρειών, για τα έτη 2009-2013.
20. Δεν υπάρχουν συνδεδεμένες επιχειρήσεις.



Μετοχές	Θεματοφύλακας	Τεμάχια		Τεμάχια		Αποτίμηση 31.12.2013
		28.02.2013	Υπόλοιπο 28.02.2013	31.12.2013	Τιμή μηνός Δεκεμβρίου 2013	
ΕΤΕ	Capital	272.608	269.609,31	43.962	3,85	169.255
ΕΤΕπ	Capital			30.332	1,16	35.185
ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΤΡΑΠ.	Capital	5.322	8.110,84	0	0	0.00
ΕΛΠΕ	Εμπορική	14.430	122.366,40	14.430	7,58	109.380
ΕΛΠΕ	Capital	21.193	179.716,64	21.193	7,58	160.642
ΟΤΕ	Εμπορική	27.777	174.717,33	27.777	9,67	268.603
ΕΥΔΑΠ	Capital	8.720	52.756,00	8.720	7,75	67.580
ΑΤΤΙΚΑΤ	Capital	8.089	6.147,64	8.089	0,024	189
ΙΝΤΡΑΚΟΜ	Capital	832	483,39	832	0,522	434
Σύνολο		405.977	810.432,31	405.977		811.268

Ομόλογα Κωδικός	Ημερομηνία Αγοράς	Ονομαστική Αξία		Ονομαστικό Επιτόκιο	Αποτίμηση	
		Αντικατάσταση	Λήξη		28/2/2013	Αποτίμηση 31/12/2013
EU000A1GOAG3	24/2/2012	1.200.000,00	12/3/2014	1,00%	1.200.000	1.200.000,00
EU000A1GOAF5	24/2/2012	1.200.000,00	12/3/2013	0,40%	1.200.000	
GR0128010676	24/2/2012	240.000,00	24/2/2023	2,00%	127.080,00	160.920,00
GR0128011682	24/2/2012	240.000,00	24/2/2024	2,00%	120.888,00	155.712,00
GR0128012698	24/2/2012	240.000,00	24/2/2025	2,00%	117.576,00	149.928,00
GR0128013704	24/2/2012	240.000,00	24/2/2026	2,00%	113.496,00	145.224,00
GR0128014710	24/2/2012	240.000,00	24/2/2027	2,00%	110.448,00	142.032,00
GR0133006198	24/2/2012	256.000,00	24/2/2028	2,00%	115.072,00	147.532,80
GR0133007204	24/2/2012	256.000,00	24/2/2029	2,00%	110.592,00	144.256,00
GR0133008210	24/2/2012	256.000,00	24/2/2030	2,00%	107.392,00	141.824,00
GR0133009226	24/2/2012	256.000,00	24/2/2031	2,00%	105.702,40	140.800,00
GR0133010232	24/2/2012	256.000,00	24/2/2032	2,00%	104.192,00	139.008,00
GR0138005716	24/2/2012	256.000,00	24/2/2033	2,00%	103.936,00	136.576,00
GR0138006722	24/2/2012	256.000,00	24/2/2034	2,00%	104.268,80	135.424,00
GR0138007738	24/2/2012	256.000,00	24/2/2035	2,00%	105.856,00	134.016,00
GR0138008744	24/2/2012	256.000,00	24/2/2036	2,00%	104.652,80	134.400,00
GR0138009759	24/2/2012	256.000,00	24/2/2037	2,00%	104.192,00	133.120,00
GR0138010765	24/2/2012	256.000,00	24/2/2038	2,00%	103.372,80	132.480,00
GR0138011771	24/2/2012	256.000,00	24/2/2039	2,00%	103.936,00	132.480,00
GR0138012787	24/2/2012	256.000,00	24/2/2040	2,00%	104.268,80	131.840,00
8GR0138013793	24/2/2012	256.000,00	24/2/2041	2,00%	103.910,40	130.560,00
GR0138014809	24/2/2012	256.000,00	24/2/2042	2,00%	103.720,00	130.560,00
Σύνολο		7.440.000			4.574.552,00	3.998.692,80

Κοινό Κεφάλαιο Κινήσεις περιόδου	Ποσό επένδυσης/ανάληψης	Μερίδια	Τρέχουσα αξία μεριδίων	Μέση τιμή μεριδίων περιόδου
Τρέχουσα αξία 28/2/2013	5.407.917,19	262.783,04	20,5794	
1/3 – 31/12/2013	148,855.32	6,888.06		21,6106
1/3 – 31/12/2013	(0.00)	(0.00)		
Σύνολο	5.556.772,51	269.671,10		17,905
Τρέχουσα αξία 31/12/2013	6.025.456,60	269.671,10	22,3432	
Κέρδος από αποτίμηση κοινού κεφαλαίου 31/12/2013	468.684,09			