

TEA J&J/J&J Consumer/JC -ΝΠΙΔ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31/12/2018 -8η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2018 - 31/12/2018)

| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | ΠΑΘΗΤΙΚΟ | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| | Ποσά κλειόμενης χρήσης 2018 | Ποσά προηγούμενης χρήσης 2017 | Ποσά κλειόμενης χρήσης 2018 | Ποσά προηγούμενης χρήσης 2017 |
| B. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | |
| III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και μακροπρόθεσμες χρημικές απαιτήσεις | | | | |
| 1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης | | 10.963.733,00 | | 9.247.221,57 |
| Πλέον(Μείον): Προβλέψεις για υπερτίμηση(υποτίμηση) | 79.626,69 | | 189.004,00 | |
| Σύνολο Τίτλων Πάγιας Επένδυσης | 11.043.359,69 | | 9.436.225,57 | |
| Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού (BIII) | 11.043.359,69 | | 9.436.225,57 | |
| Γ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | |
| II. Απαιτήσεις | | | | |
| 1. Απαιτήσεις από ασφαλιστικές εισφορές | 123.959,25 | | 136.636,19 | |
| Σύνολο Απαιτήσεων | 123.959,25 | | 136.636,19 | |
| IV. Διαθέσιμα | | | | |
| 1. Ταμείο | | 21,88 | | 21,88 |
| 3. Καθόσεις όψεως, ταμειολητού και προθεσμίας | | 339.391,97 | | 209.026,17 |
| Σύνολο Διαθεσίμων | | 339.413,85 | | 209.048,05 |
| Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (Γ+II+IV) | 463.373,10 | | 344.684,24 | |
| Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | |
| 2. Εσοδα χρήσης εισπρακτικά | 0,00 | | 23.906,45 | |
| Σύνολο Μεταβατικών Λογισμίων Ενεργητικού | 0,00 | | 23.906,45 | |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ) | 11.506.732,79 | | 9.804.816,26 | |
| ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ | | | | |
| Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως | | | | |
| I. Εισφορές μελών | | 1.952.518,77 | | 2.420.862,30 |
| Εισφορές Εφάπαξ για Πίστωση Ατομικών Λογισμίων | 1.854.115,74 | | 2.343.125,70 | |
| Εισφορές κάλυψης εδώνων άρθρου 28 | 98.403,03 | | 77.736,60 | |
| ΜΕΙΟΝ: | | | | |
| 1. Παροχές κλάδου εφάπαξ | | 51.032,90 | | 2.599.660,37 |
| 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας | | 98.403,03 | | 77.736,60 |
| Μερικά αποτελέσματα (πλέον/ασαμ/-έλλειμμα) | | 1.803.082,84 | | (256.534,67) |
| ΠΛΕΟΝ: | | | | |
| Εσοδα Τίτλων πάγιας επένδυσης | | 244,59 | | 65.567,43 |
| ΜΕΙΟΝ: | | | | |
| 1. Έξοδα και ζημιές τίτλων πάγιας επένδυσης και χρεογράφων | | 10.821,06 | | 24.698,72 |
| 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | | 1.462,79 | | 1.351,25 |
| Ολικά αποτελέσματα (πλέον/ασαμ/-έλλειμμα) | | 1.791.043,58 | | (217.017,21) |
| ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα Αποτελέσματα | | | | |
| Εσοδα προηγούμενων χρήσεων | | 0,00 | | 491,32 |
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλέον/ασαμ/-έλλειμμα) | | 1.791.043,58 | | (216.525,89) |
| Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | | | | |
| III. Αποθεματικά Κεφάλαια | | | | |
| 1α. Αποθεματικά Κλάδου Εφάπαξ | | | 11.383.507,27 | 9.592.463,69 |
| 6. Διοφορα αποτίμησης τίτλων στην τρέχουσα αξία τους | | | 79.626,69 | 189.004,00 |
| | | | 11.463.133,96 | 9.781.467,69 |
| Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | |
| II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | | |
| 7. Πιστωτές διάφοροι | | | 8.085,93 | 0,00 |
| 8. Προμηθευτές | | | 25.077,11 | 13.311,03 |
| Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII) | | | 33.163,04 | 13.311,03 |
| Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | |
| 1. Μη δεδουλευμένες ασφαλιστικές εισφορές | | | 250,00 | 250,00 |
| 2. Έξοδα χρήσης δουλεμένα | | | 10.185,79 | 9.787,54 |
| Σύνολο Μεταβατικών Λογισμίων Παθητικού | | | 10.435,79 | 10.037,54 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ) | | | 11.506.732,79 | 9.804.816,26 |
| ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ | | | | |
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλέον/ασαμ/-έλλειμμα) | | | 1.791.043,58 | (216.525,89) |
| Η διάθεση γίνεται ως εξής: | | | | |
| Αποθεματικό για πίστωση Ατομικών Λογισμίων | | | 1.791.043,58 | (216.525,89) |
| Αποθεματικό για πίστωση Ιδίων Κεφαλαίων | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | 1.791.043,58 | (216.525,89) |

Αθήνα, 28 Μαρτίου 2019

| | | |
|---|---|--|
| Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. | Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. | Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ |
| ΠΑΠΑΤΣΙΑΡΧΗΣ ΕΥΘΥΜΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΕ 036007 | ΚΟΤΡΩΤΣΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ Α.Δ.Τ. Ν 330108/1984 | ΜΠΡΙΣΤΟΓΙΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΟΣ Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 0032770 |

Έκθεση Ανεξάρτητων Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο για λογαριασμό των μελών του «ΤΑΜΕΙΟΥ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ JOHNSON & JOHNSON ΕΛΛΑΣ ΑΕΒΕ, JOHNSON & JOHNSON ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΑΕΕ και JANSEN – CILAG ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΗ ΑΕΒΕ – Ν.Π.Ι.Δ.» (το Ταμείο), οι οποίες αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2018, την κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, την κατάσταση του λογαριασμού γενικής εκμεταλλεύσεως και το προσάρτημα του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσεως, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή.

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων Γνώμη
Έχουμε ελέγξει τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του «ΤΑΜΕΙΟΥ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ JOHNSON & JOHNSON ΕΛΛΑΣ ΑΕΒΕ, JOHNSON & JOHNSON ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΑΕΕ και JANSEN – CILAG ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΗ ΑΕΒΕ – Ν.Π.Ι.Δ.» (το Ταμείο), οι οποίες αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2018, την κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, την κατάσταση του λογαριασμού γενικής εκμεταλλεύσεως και το προσάρτημα του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσεως, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή.
Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστή άποψη, την οικονομική θέση του Ταμείου κατά την 31η Δεκεμβρίου 2018 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο για τους Φορείς Κοινωνικής Ασφάλισης (Π.Δ.80/97 ΦΕΚ 68Α' 8.5.97).
Βάση γνώμης
Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία (ΦΕΚ Β' 12846/23.10.2012). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στο τμήμα της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων». Είμαστε ανεξάρτητοι από το Ταμείο σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Άλλο Θέμα
Οι οικονομικές καταστάσεις του Ταμείου για την προηγούμενη χρήση που έληξε την 31/12/2017 ελέγχθηκαν από άλλον ελεγκτή ο οποίος την 04.07.2018 εξέδωσε έκθεση ελέγχου με σύμφωνη γνώμη.
Ευθύνες της διοίκησης επί των οικονομικών καταστάσεων
Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο για τους Φορείς Κοινωνικής Ασφάλισης (Π.Δ.80/97 ΦΕΚ 68Α' 8.5.97), όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιαστές σφάλμα, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.
Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας του Ταμείου να συνεχίσει τη δραστηριότητά του, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής βάσης της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει το Ταμείο ή να διακομίσει τη δραστηριότητά του ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προχωρήσει σ' αυτές τις ενέργειες.
Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων
Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις στο σύνολο τους είναι απαλλαγμένες από ουσιαστές σφάλμα, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιαστές σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα

δύνανται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιαστικά όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις.
Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:
• Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιαστικού σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκομίζουμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιαστικού σφάλματος που οφείλονται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλονται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαινία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παρακώλυση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
• Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διαπίστωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου του Ταμείου.
• Αξιοποιούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση.
• Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από τη διοίκηση, της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιαστική αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιαστική αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα του Ταμείου να συνεχίσει τη δραστηριότητά του. Εάν συμπεραίνουμε ότι υφίσταται ουσιαστική αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν μέχρι την ημερομηνία της έκθεσής ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα το Ταμείο να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
• Αξιοποιούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση. Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας

Έκθεση επί άλλων νομικών και κανονιστικών απαιτήσεων
Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, σημειώνουμε ότι:
α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις και το περιεχόμενό αυτής αντιστοιχεί με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2018.
β) Με βάση τη γνώμη που αποκτήσαμε κατά το έλεγχο μας, για το Ταμείο και το περιβάλλον του, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιαστές ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού του Συμβουλίου.

Αθήνα, 29 Μαρτίου 2019
Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

| | |
|--|--|
| Βρουτούρης Παναγιώτης Α.Μ. ΣΟΕΛ 12921 | Ζαχαριουδάκης Μιχαήλ Α.Μ.ΣΟΕΛ 13191 |
|--|--|

ΜΡΙ HELLAS S.A.
Εθνικής Αντιστάσεως 9-11, 152 32 Χαλάνδρι
Α.Μ. ΣΟΕΛ 155

ΤΕΑ J&J/J&J Consumer/JC -ΝΠΙΔ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31/12/2018 -8η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2018 - 31/12/2018)
ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ

Αποτελέσματα Χρήσεως 1.791.043,58
Η διάθεση γίνεται ως εξής :

ΜΕΡΙΣΜΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ, ΠΑΡΟΧΩΝ, ΕΣΟΔΩΝ, ΤΟΚΩΝ ΣΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ

| ΜΑΘΗΜΑΤΙΚΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ | ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟΘ/ΚΩΝ ΕΝΑΡΞΗΣ | ΠΑΡΟΧΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΗΣΗΣ | ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΜΕΛΩΝ ΧΡΗΣΗΣ | ΜΑΘΗΜ/ΚΑ ΑΠΟΘ/ΤΙΚΑ | ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛ. ΧΡΗΣΗΣ | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ | ΦΟΡΟΣ ΤΟΚΩΝ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΧΡΗΣΗΣ | ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΘ/ΚΩΝ ΧΡΗΣΗΣ |
|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| ΕΦΑΠΑΞ ΠΑΡΟΧΗΣ | 9.781.467,69 | 51.032,90 | 1.854.115,74 | 11.584.550,53 | (121.416,57) | 0,00 | 0,00 | 11.463.133,96 |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | 0,00 | 98.403,03 | 98.403,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ (I. + II.) | 9.781.467,69 | 149.435,93 | 1.952.518,77 | 11.584.550,53 | (121.416,57) | 0,00 | 0,00 | 11.463.133,96 |

Σημείωση: Το κονδύλι Έσοδα Κεφαλαίων Χρήσης αναλύεται σε:

- Κέρδη/ (Ζήμιες) από πώληση επενδύσεων: (10.576,47)
- Προβλέψεις υπερτίμησης/(υποτίμησης): (109.377,31)
- Έξοδα Κεφαλαίων Χρήσης: (1.462,79)

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Π.Δ.Σ.

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Π.Δ.Σ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΠΑΠΑΤΑΞΙΑΡΧΗΣ ΕΥΘΥΜΙΟΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΕ 0360

ΚΟΤΡΩΤΣΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ
 Α.Δ.Τ. Ν 330108/1984

ΜΠΡΙΣΤΟΓΙΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΟΣ
 Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 0032770

ΤΕΑ J&J/J&J Consumer/JC -ΝΠΙΔ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31/12/2018 -8η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2018 - 31/12/2018)
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ

| ΚΩΔ.ΛΟΓ. | Ποσά Κλειόμενης Χρήσης | Ποσά Προηγούμενης Χρήσης | ΚΩΔ.ΛΟΓ. | Ποσά Κλειόμενης Χρήσης | Ποσά Προηγούμενης Χρήσης |
|---|------------------------|--------------------------|------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| 4. Οργανικά Έξοδα | | | 1. Έσοδα από Ασφάλιση | | |
| 61 Αμοιβές & Έξοδα Τρίτων | 81.344,11 | 47.088,56 | 70 Έσοδα από Ασφαλιστικές Εισφορές | 1.952.518,77 | 2.420.862,30 |
| 62 Παροχές Τρίτων | - | - | 70.00 Εισφορές εργαζομένων | 943.512,56 | 1.084.050,80 |
| 63 Φόροι - Τέλη | 16.326,26 | 14.498,50 | 70.01 Εισφορές Ασφαλισμένων | 1.009.006,21 | 1.336.811,50 |
| 64 Διάφορα Έξοδα | 10.821,06 | 24.698,72 | | | |
| 64.01 Οδοιπορικά - Έξοδα Ταξιδίων | - | - | 2. Λοιπά Οργανικά Έσοδα | | |
| 64.02 Έξοδα Προβολής & Διαφήμισης | - | - | 76 Έσοδα Κεφαλαίων | 244,59 | 66.567,43 |
| 64.05 Συνδρομές - Εισφορές | - | - | 82 Λοιπά Έσοδα προηγούμενων χρ. | - | 491,32 |
| 64.07 Εντυπα & Γραφική Ύλη | - | - | | | |
| 64.08 Υλικά Άμεσης Ανάλυσης | - | - | | | |
| 64.09 Έξοδα Δημοσιεύσεων | - | - | | | |
| 64.11 Διαφορές Αποτιμήσεως Συμμίχτων & Χρ/φων | - | - | | | |
| 64.12 Ζημιές από Πώληση Τίτλων | 10.821,06 | 24.698,72 | | | |
| 64.98 Διάφορα Έξοδα | - | - | | | |
| 65 Τόκοι & Συναφή Έξοδα | 2.195,45 | 17.500,79 | | | |
| 66 Αποσβέσεις πάγιων στοιχείων | - | - | | | |
| 67 Παροχές Τρίτων | 51.032,90 | 2.599.660,37 | | | |
| 67.00 Παροχές Κύριας ασφάλισης | 51.032,90 | 2.599.660,37 | | | |
| Εκτακτα και ανόργανα έξοδα | - | - | | | |
| Εκτακτα και ανόργανα έσοδα | - | - | | | |
| Συνολικό Κόστος | <u>161.719,78</u> | <u>2.703.446,94</u> | | | |
| 80 Κέρδη Εκμετάλλευσης | <u>1.791.043,58</u> | <u>(216.525,89)</u> | | | |
| | <u>1.952.763,36</u> | <u>2.486.921,05</u> | Σύνολο Εσόδων | <u>1.952.763,36</u> | <u>2.486.921,05</u> |

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Π.Δ.Σ.

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Π.Δ.Σ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΠΑΠΑΤΑΞΙΑΡΧΗΣ ΕΥΘΥΜΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 0360

ΚΟΤΡΩΤΣΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ
Α.Δ.Τ. Ν 3301081/1984

ΜΠΡΙΣΤΟΓΙΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΟΣ
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 0032770

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018

(Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 4.1.501 του Π.Δ. 80/1997)

1) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 1 Π.Δ. 80/1997. Οι μέθοδοι που εφαρμόστηκαν. (1) για την αποτίμηση των διάφορων στοιχείων των οικονομικών καταστάσεων (2) για τον υπολογισμό των διορθώσεων αξιών στοιχείων ενεργητικού (αποσβέσεις), και (3) για τον υπολογισμό των αναπροσαρμοσμένων αξιών στοιχείων του Ενεργητικού, σε περίπτωση που ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά επιτρέπουν την αναπροσαρμογή.

Τα χρεόγραφα αποτιμήθηκαν με την τρέχουσα τιμή αγοράς τους στο τέλος της χρήσεως. Έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για υποτίμηση ύψους Ευρώ 79.626,69, όπου σύμφωνα με την παρ. 2.2.111 περίπτωση 5(β) και (γ) του Π.Δ. 80/1997 μεταφερθήκαν απευθείας στα ίδια κεφάλαια.

2) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 2, Π.Δ. 80/1997. Σε περίπτωση που, με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, εφαρμόζονται διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως από τις γενικά νομοθετημένες, αναφέρεται η μέθοδος που εφαρμόστηκε και τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων για τα οποία οι αξίες διαμορφώθηκαν με τη μέθοδο αυτή. Στην περίπτωση αυτή, οι διαφορές από την εφαρμογή της διαφορετικής μεθόδου αποτιμήσεως, από τις γενικά νομοθετημένες καταχωρούνται στους λογαριασμούς ``διαφορών αναπροσαρμογής`` του παθητικού (λογ. 41.06-41.07)

Δεν συνέτρεξε η περίπτωση αυτή.

3) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 3, Π.Δ. 80/1997. Οι αποσβέσεις των πάγιων στοιχείων και οι διαφορές που προκύπτουν κατά την αποτίμηση των συμμετοχών και χρεογράφων, όταν δεν αναφέρονται αναλυτικά στην κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.

Δεν υπάρχουν πάγια και συμμετοχές.

4) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 4, Π.Δ. 80/1997. Οι διαφορές από την αποτίμηση των αποθεμάτων και των λοιπών ομοειδών στοιχείων στην τελευταία γνωστή τιμή αγοράς πριν από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού (διαφορές τιμής κτήσεως και τιμής αγοράς), συνολικά κατά κατηγορίες των περιουσιακών αυτών στοιχείων.

Δεν υπάρχουν αποθέματα.

5) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 5, Π.Δ. 80/1997. Οι συναλλαγματικές διαφορές από απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και ο λογιστικός χειρισμός τους, δηλαδή εάν εμφανίζονται στον ισολογισμό, ή εάν μεταφέρονται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως.

Δεν προέκυψαν συναλλαγματικές διαφορές.

6) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 6, Π.Δ. 80/1997. Πίνακας των κατεχόμενων τίτλων πάγιας επένδυσης και χρεογράφων (είδος, τεμάχια), με την αρχική αξία κτήσεως τους και την αξία αποτιμήσεως τους στο τέλος της χρήσεως.

| ΕΙΔΟΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ | ΑΡΙΘΜΟΣ ΤΕΜΑΧΙΩΝ | ΤΙΜΗ ΚΤΗΣΗΣ | ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ |
|------------------------------|------------------|-------------|----------------------|---------------|---------------|
| Capital Group Euro Bond Fund | 452.850,63 | 19,21 | 8.700.794,11 | 19,68 | 8.912.100,40 |
| MFS Global Value Fund | 14.469,813 | 156,39 | 2.262.938,89 | 147,29 | 2.131.259,29 |

7) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 7, Π.Δ. 80/1997. Οι υποχρεώσεις του ΤΕΑ, για τις οποίες η προθεσμία εξοφλήσεως τους είναι μεγαλύτερη από πέντε χρόνια από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού, κατά κατηγορία λογαριασμών και πιστωτή, και οι υποχρεώσεις που καλύπτονται με εμπράγματα ασφάλειες, με αναφορά της φύσεως και της μορφής τους.

Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις πέραν της πενταετίας και υποχρεώσεις που καλύπτονται με εμπράγματα ασφάλειες.

8) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 8, Π.Δ. 80/1997. Οι υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό του ΤΕΑ, εφόσον η παράθεση τους είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της οικονομικής του καταστάσεως. Τυχόν τέτοιες υποχρεώσεις για συντάξεις, καθώς και τυχόν άλλες υποχρεώσεις αναφέρονται χωριστά.

Δεν υπάρχουν.

9) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 9, Π.Δ. 80/1997. Ο μέσος αριθμός του προσωπικού που χρησιμοποιήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσεως, αναλυμένος κατά κατηγορίες, και αμοιβές - έξοδα προσωπικού με ανάλυση σε μισθούς - ημερομίσθια και κοινωνικές επιβαρύνσεις, με χωριστή αναφορά αυτών που είναι σχετικές με συντάξεις.

Δεν υπάρχει προσωπικό.

10) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 10 Π.Δ 80/1997. Η έκταση στην οποία ο υπολογισμός των αποτελεσμάτων χρήσεως επηρεάστηκε από αποτίμηση που έγινε κατά παρέκκλιση από τις νομοθετημένες αρχές αποτιμήσεως, είτε στη χρήση του ισολογισμού, είτε σε προηγούμενη χρήση.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

11) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 11, Π.Δ. 80/1997. Τα ποσά των αμοιβών που καταλογίστηκαν στη χρήση για τα μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως για τις υπηρεσίες τους, καθώς και οι δημιουργημένες υποχρεώσεις για συντάξεις προς πρώην μέλη των παραπάνω οργάνων. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Δεν υπάρχουν.

12) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 12, Π.Δ. 80/1997. Τα ποσά των προκαταβολών και των πιστώσεων που τυχόν δόθηκαν σε μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως και οφείλονται κατά την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού, με αναφορά του ετήσιου επιτοκίου των πιστώσεων αυτών και των ουσιωδών όρων τους, καθώς και οι υποχρεώσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με τη μορφή οποιασδήποτε εγγυήσεως. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Δεν δόθηκαν τέτοιες προκαταβολές και πιστώσεις.

13) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 13, Π.Δ. 315/1997. Οι κάθε μορφής εγγυήσεις του ΤΕΑ, οι οποίες δεν εμφανίζονται στο παθητικό του ισολογισμού, κατά κατηγορίες. Σε περίπτωση που οι εγγυήσεις εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως, γίνεται ανάλυση των λογαριασμών αυτών. Οι εμπράγματος ασφάλειες (υποθήκες - προσημειώσεις) αναφέρονται χωριστά. Χωριστά, επίσης, αναφέρονται οι τυχόν εγγυήσεις που δίνονται προς όφελος τρίτων.

Δεν υπάρχουν εγγυήσεις.

14) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 14, Π.Δ. 90/1997. Επεξηγηματικές πληροφορίες για τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα και έκτακτα και ανόργανα έξοδα, καθώς και για τα έσοδα και έξοδα προηγούμενων χρήσεων, τα οποία εμφανίζονται στη χρήση του ισολογισμού, όταν επηρεάζουν σημαντικά τα αποτελέσματα του ΤΕΑ. Επίσης, αναλύσεις των ποσών των λογαριασμών 36.01 «έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και 56.01 «έξοδα χρήσεως πληρωτέα» αν τα ποσά αυτά είναι σημαντικά.

Δεν υπάρχουν έκτακτα και ανόργανα έσοδα. Τα έξοδα χρήσεως δουλευμένα αφορούν κατά κύριο λόγο αμοιβές ορκωτών ελεγκτών και εσωτερικών ελεγκτών.

15) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 15, Π.Δ. 80/1997. Τα συνολικά ποσά των κάθε είδους οικονομικών δεσμεύσεων από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις, εγγυήσεις και άλλες συμβάσεις ή από την ισχύουσα νομοθεσία επιβαλλόμενες πιθανές υποχρεώσεις, οι οποίες δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως του ισολογισμού, εφόσον η πληροφορία αυτή είναι χρήσιμη για την εκτίμησή της χρηματοοικονομικής θέσεως του ΤΕΑ. Τυχόν υποχρεώσεις για καταβολές ειδικών μηνιαίων παροχών, όπως π.χ. μηνιαίων βοηθημάτων, καθώς και οι οικονομικές δεσμεύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις, αναφέρονται χωριστά

Δεν υπάρχουν.

16) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 16, Π.Δ. 80/1997. Ανάλυση των λογαριασμών του ισολογισμού Α(1) «έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως» Β(1) «έξοδα ερευνών και αναπτύξεως». Σε περίπτωση που η απόσβεση των εξόδων αυτών δε γίνεται σύμφωνα με το γενικό κανόνα της πενταετίας, αλλά σύμφωνα με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, αναφέρονται οι περιπτώσεις αυτές και οι ειδικές διατάξεις στο προσάρτημα.

Δεν υπάρχουν τέτοιοι λογαριασμοί.

17) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 17, Π.Δ. 80/1997. Σε περίπτωση παρεκκλίσεως, σε μία χρήση, 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, αναφέρονται η παρέκκλιση και οι λόγοι που την επέβαλαν, με πλήρη αιτιολόγηση της σκοπιμότητας της παρεκκλίσεως αυτής.:

Δεν συνέτρεξε αυτή η περίπτωση.

18) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 18, Π.Δ. 80/1997. Αναλύσεις των συμπτυγμένων στοιχείων των κατηγοριών εκείνων του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς. Όταν ο οργανισμός κάνει τέτοιες συμπτύξεις, είναι υποχρεωμένο να παρουσιάζει τις αντίστοιχες αναλύσεις:

Δεν έγιναν συμπτύξεις.

19) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 19, Π.Δ. 80/1997. Επεξηγηματικές σημειώσεις, σχετικές με τη συγκρισιμότητα των κονδυλίων της χρήσεως του ισολογισμού και των κονδυλίων της προηγούμενης χρήσεως, όταν τα κονδύλια που απεικονίζονται στον ισολογισμό και στα αποτελέσματα χρήσεως, για διάφορους λόγους, δεν είναι απόλυτα συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της προηγούμενης χρήσεως. Επίσης, σχετικές επεξηγηματικές σημειώσεις, όταν γίνεται ανακατάταξη των ποσών των αντίστοιχων λογαριασμών της προηγούμενης χρήσεως για να γίνουν αυτά συγκρίσιμα με τα ποσά της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

20) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 20, Π.Δ. 80/1997. Επεξηγηματικές σημειώσεις, σχετικές με τη σχέση που υπάρχει μεταξύ των διαφόρων κατηγοριών των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού του Ισολογισμού.

Δεν υπάρχουν.

21) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 21, Π.Δ. 80/1997. Ανάλυση του λογαριασμού του Ισολογισμού «Λοιπές προβλέψεις» όταν είναι αξιόλογες.

Δεν υπάρχει τέτοιος λογαριασμός.

22) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 22, Π.Δ. 80/1997. Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για την επίτευξη των σκοπών της αρτιότερης πληροφόρησης και της παρουσιάσεως μιας πιστής εικόνας της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων.

Οι οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν σύμφωνα με το Π.Δ. 80/1997 και την απόφαση του ΣΛΟΤ 157/29/2/2016.

23) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 23, Π.Δ. 80/1997. Ο αριθμός των ασφαλισμένων, ο αριθμός των συνταξιούχων κατά κλάδο και κατά κατηγορία, καθώς και οι μεταβολές τους την τελευταία πενταετία.

Λειτουργεί μόνο ένας κλάδος (εφάπαξ) και δεν καταβάλλονται συντάξεις. Ο αριθμός των ασφαλισμένων κατά τις 31.12. την τελευταία πενταετία ήταν:

| | |
|------|-----|
| 2014 | 505 |
| 2015 | 536 |
| 2016 | 531 |
| 2017 | 554 |
| 2018 | 598 |

24) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 24, Π.Δ. 80/1997. Οι εισφορές ασφαλισμένων εργοδοτών, κρατική εισφορά, επιχορηγήσεις, κοινωνικοί πόροι κατά κλάδο και ποσοστό.

Οι εισφορές για τον κλάδο εφάπαξ ήταν:

| | | |
|----------------------|----------|---------------------|
| Εισφορές εργαζομένων | € | 1.009.006,21 |
| Εισφορές εργοδοτικές | € | 845.109,53 |
| Σύνολο | € | 1.854.115,74 |

25) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 25, Π.Δ. 80/1997. Παροχές προς τους συνταξιούχους και ασφαλισμένους κατά κλάδο και κατηγορία.

Δεν υπάρχουν συνταξιούχοι. Οι παροχές ασφαλισμένων ήταν €51.032,90.

26) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 26, Π.Δ. 80/1997. Οι επενδύσεις σε ακίνητα, χρεόγραφα, δάνεια κλπ, τα καθαρά έσοδα από τις επενδύσεις αυτές και η απόδοσή τους.

Τα καθαρά έσοδα ήταν €(121.416,57), δηλαδή απόδοση 1,18%.

27) Παρ. 4.1.501 περίπτ. 27, Π.Δ. 80/1997. Οι επιχορηγήσεις σε άλλους οργανισμούς (ΤΕΑΠΟ-ΚΑ, ΤΕΑΥΕΕΟ, ΛΒΚΑ κλπ.)

Δεν υπάρχουν.

Αθήνα, 28 Μαρτίου 2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

Ευθύμιος Παπαταξιάρχης

Γεωργία Κοτρώτσου

Έρρικα Λαμπριανού

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΜΠΡΙΣΤΟΓΙΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΟΣ

Αθήνα, 28 Μαρτίου 2019

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2018

ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Το Ταμείο Επαγγελματικής Ασφάλισης Προσωπικού των εταιρειών JOHNSON & JOHNSON ΕΛΛΑΣ ΑΕΒΕ, JOHNSON & JOHNSON ΕΛΛΑΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΑΕΕ και JANSSEN-CILAG ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΗ ΑΕΒΕ, το οποίο θα αποκαλείται στο εξής χάριν συντομίας ως «TEA J&J/J&J Consumer/JC» ξεκίνησε την λειτουργία του τον Ιούνιο του 2010 και έχει διανύσει την 8^η οικονομική χρήση

Ο σκοπός του TEA J&J/J&J Consumer/JC είναι η παροχή στους εργαζομένους των εργοδοτριών εταιρειών συμπληρωματικής ασφαλιστικής προστασίας, πέραν της παρεχόμενης από την κύρια και επικουρική υποχρεωτική κοινωνική ασφάλιση, για την κάλυψη του ασφαλιστικού κινδύνου του γήρατος.

Στο Ταμείο υπάγεται εθελοντικά το προσωπικό των Johnson & Johnson Ελλάς ΑΕΒΕ, Johnson & Johnson Ελλάς Καταναλωτικά Προϊόντα ΑΕΕ και Janssen-Cilag Φαρμακευτική ΑΕΒΕ.

Το TEA JJ έχει έναν κλάδο Εφάπαξ Παροχής, το οποίο λειτουργεί με βάση το κεφαλαιοποιητικό σύστημα προκαθορισμένης εισφοράς.

ΚΛΑΔΟΣ ΕΦΑΠΑΞ

Για καθένα από τα μετέχοντα μέλη του Ταμείου δημιουργείται, στα πλαίσια του προγράμματος εφάπαξ παροχής του Ταμείου, Ατομικός Λογαριασμός.

Οι τακτικές εισφορές καθώς και κάθε πρόσθετες προαιρετικές εισφορές καταχωρούνται στο Αποθεματικό Προγράμματος εφάπαξ Παροχών. Το αποθεματικό αυτό προορίζεται για να καλύπτει τις καταβαλλόμενες παροχές του Ταμείου. Για την διευκόλυνση της διαχείρισης του αποθεματικού και της ενημέρωσης των μελών, τα κεφάλαια του αποθεματικού αυτού κατανέμονται σε Ατομικούς Λογαριασμούς. Η κατανομή αυτή πραγματοποιείται με βάση:

- στοιχεία από τα αρχεία των εισφορών (εργοδοτικών, εργατικών και λοιπών), και
- από τις επενδύσεις του κλάδου (αποδόσεις, έξοδα διαχείρισης κλπ), ως αυτές παρέχονται δεόντως από τον διαχειριστή επενδύσεων και σύμφωνα με τα οριζόμενα στον κανονισμό επενδύσεων του Ταμείου.

Η αξία του χαρτοφυλακίου αποτιμάται κάθε μήνα, εντός του πρώτου πενήτημέρου του επόμενου μήνα. Οι αποδόσεις (μηνός), πιστώνονται αναλογικά σε κάθε Ατομικό Λογαριασμό. Τα ποσά των Ατομικών Λογαριασμών αποτελούνται από τις συσσωρευμένες εισφορές του εργοδότη, των εργαζομένων, τυχόν άλλες πηγές εισφορών και εσόδων, καθώς και από τις αναλογούσες αποδόσεις των επενδύσεων, λαμβάνοντας υπόψη τυχόν έξοδα (π.χ. έξοδα επενδύσεων κλπ) με βάση τα οριζόμενα στο Καταστατικό. Το σύνολο της αξίας όλων των Ατομικών Λογαριασμών είναι ίσο με την αξία του χαρτοφυλακίου του κλάδου εφάπαξ.

Ο αριθμός των μελών κατά τις 31/12/2018 ήταν 598. Οι ασφαλισμένοι που αποχώρησαν λόγω συνταξιοδότησης ή διαγράφηκαν λόγω θανάτου και χορηγήθηκε στους δικαιούχους η Εφάπαξ Παροχή εντός της χρήσης, ανήλθαν στους 3. Μέσα στην χρήση εγγράφηκαν 47 νέα μέλη.

Τα μαθηματικά αποθεματικά του κλάδου εφάπαξ 31/12/2018 διαμορφώθηκαν ως:

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| Απόθεμα κατά την 31/12/2017 | 9.781.467,69 |
| Εισφορές εφάπαξ | 1.854.115,74 |
| Παροχές εφάπαξ | (51.032,90) |
| Απόδοση Επενδύσεων | (121.416,57) |
| Απόθεμα κατά την 31/12/2018 | 11.463.133,96 |

ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΩΝ

Η διαχείριση των Κεφαλαίων-Αποθεματικών του Ταμείου γίνεται σύμφωνα με τις αρχές και τους κανόνες της επενδυτικής πολιτικής του Ταμείου σε εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 12 του Ν.3385/2005, του άρθρου 180 του Ν.4261/2014 και της Υ.Α. Φ.επαγγ.ασφ./οικ. 16/9-4-2003.

Το Ταμείο, στο πλαίσιο των διατάξεων του άρθρου 180 του Ν.4261/2014, δεν έχει αναλάβει την αυτοδιαχείριση των επενδύσεων του. Τη διαχείριση των Αποθεματικών του Ταμείου και τη θεματοφυλακή τους έχει αναλάβει η Alpha ΑΕΔΑΚ και Alpha Τράπεζα αντίστοιχα.

Το επενδυτικό χαρτοφυλάκιο στις 31/12/2018 αναλύεται ως:

| Τύπος επένδυσης | Αριθμός μεριδίων κατά την 31/12/18 | Τρέχουσα Τιμή Μεριδίου κατά την 31/12/18 | Τρέχουσα Αξία κατά την 31/12/18 |
|------------------------------------|---|---|--|
| Alpha Investment account | | | 0,00 |
| Citibank –London account | | | 82,38 |
| CAP GRP Euro Bond | 452.850,63 | 19,68 | 8.912.100,40 |
| MFS Meri Global Value | 14.469,8130 | 147,29 | 2.131.259,29 |
| Συνολική αξία χαρτοφυλακίου | | | 11.043.442,07 |

ΚΙΝΔΥΝΟΙ

Το Ταμείο, αντιλαμβανόμενο την ανάγκη αναγνώρισης, μέτρησης, παρακολούθησης και ελέγχου των Κινδύνων που έχει αναλάβει, έχει αναπτύξει και εφαρμόζει εγκεκριμένη από το ΔΣ πολιτική Διαχείρισης Κινδύνων. Στο πλαίσιο αυτής, συνέταξε και θα υποβάλει στις εποπτικές αρχές Ετήσια Έκθεση Κινδύνων με ημερομηνία αναφοράς 31/12/2018.

Δεδομένου ότι πρόκειται για Ταμείο Προκαθορισμένων Εισφορών που δεν αναλαμβάνει καμία και οποιασδήποτε φύσης εγγύηση, δεν υφίστανται κίνδυνοι που αναλαμβάνονται στο πλαίσιο συσσωρευμένων υποχρεώσεων. Πέραν αυτής της διαπίστωσης:

α) Το Ταμείο, ως παρουσιάστηκε ανωτέρω, επενδύει σε Α/Κ αναγνωρισμένων οίκων του εξωτερικού. Το Ταμείο με βάση απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας, δεν αυτό-διαχειρίζεται τις επενδύσεις του.

β) Λοιποί κίνδυνοι που θα μπορούσαν να απειλήσουν τη βιωσιμότητα του Ταμείου είναι ο κίνδυνος αντισυμβαλλομένου από τις εργοδότηριες εταιρίες. Για την αντιμετώπιση του κινδύνου αυτού, το Ταμείο έχει διασφαλίσει ότι η συμμετοχή των εργοδοτριών εταιριών στις εισφορές και στην κάλυψη των λειτουργικών εξόδων είναι υποχρεωτική με βάση τις καταστατικές διατάξεις του Ταμείου, ενώ σε περίπτωση που απαιτηθεί, δύναται να επιβάλλει έκτακτη εισφορά για την κάλυψη λειτουργικών του εξόδων είτε επί των εισφορών των ασφαλισμένων μελών είτε επί των συσσωρευμένων περιουσιακών στοιχείων, όπως προβλέπεται στην Πολιτική Διαχείρισης των Κινδύνων του.

γ) Δεδομένου του μεγέθους και των αναγκών του Ταμείου δεν υφίστανται ιδιαίτερα πολύπλοκες λειτουργίες υποστήριξης που να απειλούν, μέσω της κατηγορίας του λειτουργικού κινδύνου, μεσοπρόθεσμα τη βιωσιμότητα του Ταμείου.

ΛΟΙΠΑ ΘΕΜΑΤΑ

- Το Ταμείο δεν είχε προσωπικό την 31 Δεκεμβρίου 2018.
- Δεν υπάρχουν περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα που να απαιτείται η γνωστοποίησή τους.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ευθύμιος Παπαταξιάρχης

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Γεωργία Κοτρώτσου

ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

Έρρικα Λαμπριανού

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ευγενία Γκέγκιου

Παναγιώτης Πιτσιλίδης

Χρήστος Τσεντεμείδης

Σωτήρης Βασιλείου

Κωνσταντίνος Πρίτσινας

Βασιλική Δημοπούλου