

ΤΕΑ J&J/J&J Consumer/JC - ΝΠΙΑ ΚΛΑΟΣ ΕΦΑΠΣ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31/12/2014 - 4η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2014 - 31/12/2014)
(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		Ποσό κλειόμενης χρήσης 2014	Ποσό κλειόμενης χρήσης 2013	ΠΑΘΗΤΙΚΟ		Ποσό κλειόμενης χρήσης 2014	Ποσό κλειόμενης χρήσης 2013
Β. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							
III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και μικρο/μεσ Χρημ/κής αποτίμησης							
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης		5.983.392,77	4.279.573,13				
Μείον/Πλέον: Αποτίμηση τίτλων πάγιας επένδυσης	0,36		6.660,36	5.932.954,83	4.289.020,17		
Σύνολο τίτλων πάγιας επένδυσης		5.983.393,13	4.286.233,49	746,90	885,88		
Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού (BIII)		5.983.393,13	4.286.233,49	6.660,36	6.660,36		
Γ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΑ							
II. Αποτίμησης							
6. Χρεώσεις διάφοροι		0,00	0,00				
12. Λογ/μικς Διαφορές Προκαταβολών και Πιστώσεων		0,00	0,00				
Σύνολο Αποτίμησης		0,00	0,00				
IV. Διαθέσιμα							
1. Ταμείο		21,88	226,86				
3. Καταθέσεις όψεως, τομειτηρίου και προθεσμίας		725,02	12.017,81				
Καταθέσεις Όψεως Λογ. Εφόδας	725,02			50.437,94	1.956,94		
Καταθέσεις Όψεως Λογ. Ι.Κ.	0,00			0,00	0,00		
Καταθέσεις Προθεσμίας	0,00			0,00	0,00		
Καταθέσεις Ταμειοτηρίου	0,00			0,00	0,00		
Σύνολο Διαθεσίμων		746,90	12.244,67	50.437,94	1.956,94		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΓII+ΓIV)		746,90	12.244,67	0,00	0,00		
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							
1. Έξοδα Επίσημων Χρήσεων		0,00	0,00				
2. Έσοδα χρήσης εισπρακτέα		0,00	45,19				
Σύνολο Μεταβατικών Λογ/σμών Ενεργητικού		0,00	45,19				
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)		5.984.140,03	4.298.523,35				

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ			
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			
I. Εισορές μελών			
Καταβληθείσες Εισορές Εφόδας για Πίστωση Ατομικών Λογ/σμών	1.705.008,23	1.149.085,24	1.208.449,39
Καταβληθείσες Εισορές για Σχηματισμό Ίδων Κοινοτήτων	55.515,79	59.364,15	
Σύνολο Καταβληθεισών Εισορών	1.760.524,02	1.208.449,39	
Μείον: Παροχές	69.070,60	69.070,60	54.826,58
1. Παροχές κλάδου εφόδας	69.070,60	69.070,60	54.826,58
Μείον 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		55.654,77	58.231,03
Μερικά αποτελέσματα (πλέον/ουσια)		1.635.798,65	1.095.391,78
ΠΑΛΕΟΝ :			
1. Διαφορές αποτίμησης τίτλων πάγιας επένδυσης	0,36	2,28	
4. Πιστωτικά τόκοι και συναφή έσοδα	7.997,03	7.997,39	150,13
ΜΕΛΟΝ :			
1. Έξοδα και ζημιές τίτλων πάγιας επένδυσης και χρεογράφων		0,00	0,00
3. Χρεωστικά τόκοι και συναφή έξοδα		0,00	0,00
Ουκ αποτελέσματα (πλέον/ουσια)		1.643.796,04	1.095.544,19
ΠΑΛΕΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα			
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα			
2. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00	
ΜΕΛΟΝ:			
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	0,00	60,01	
2. Έξοδα προηγ. Χρήσης			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλέον/ουσια)		1.643.796,04	1.095.484,18

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΔΡΗΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλέον/ουσια)	1.643.796,04
Η διάθεση του πλεονάσματος γίνεται ως εξής:	
Αποθεματικό για πίστωση Ατομικών Λογ/σμών	1.643.934,66
Αποθεματικό για πίστωση Ίδων Κοινοτήτων	1.073,11
Διαφορά αποτίμησης τίτλων στην τρέχουσα αξία τους	(6.660,00)
Σύνολο	1.637.135,68
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλέον/ουσια)	1.095.484,18

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

 ΚΕΦΑΛΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
 Α.Δ.Τ. ΑΚ 096022/2011

Αθήνα, 10 Μαρτίου 2015
 Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

 ΚΟΤΡΟΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ
 Α.Δ.Τ. ΑΕ 050074/2007

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

 ΧΡΗΣΤΟΔΟΥΛΟΥ ΥΙΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
 Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 24412

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο για λογαριασμό των μελών του «ΤΑΜΕΙΟΥ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ JOHNSON & JOHNSON
ΕΛΛΑΣ ΑΕΒΕ, JOHNSON & JOHNSON ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΑΕΕ και JANSSEN - CILAG ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΗ ΑΕΒΕ - Ν.Π.Ι.Δ.»

Deloitte
 Χατζηπαύλου, Σοφινός & Κωνσταντίνος ΑΕ
 Ορκωτοί Ελεγκτές
 Φραγκοκκλησιάς και Γρανικού 3α, 151 25 Μαρούσι
 Αθήνα
 Α.Μ. ΣΟΕΛ Ε120

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
 Ελέγχουμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του «ΤΑΜΕΙΟΥ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ JOHNSON & JOHNSON ΕΛΛΑΣ ΑΕΒΕ, JOHNSON & JOHNSON ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΑΕΕ και JANSSEN - CILAG ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΗ ΑΕΒΕ - Ν.Π.Ι.Δ.», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διόδους αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις
 Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών 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 68* 8.5.97), τις διατάξεις των άρθρων 7 και 8 του Ν.3029/2002, την Υ.Α. Αριθ. Φ. Επαγ. Ασφ.Λοικ.16/9-4-2003 και λοιπές διατάξεις της Ελληνικής Νομοθεσίας, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλονται 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 συμμορφωνώμαστε 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 οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εστιάει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων του Ταμείου, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών καταλληλών για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών του Ταμείου. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών οργάνων και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της αναλυτικής παρουσίωσης 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 οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση του κλάδου εφόδας του Ταμείου, κατά την 31 Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική του επίταση για την 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 68* 8.5.97), τις διατάξεις των άρθρων 7 και 8 του Ν.3029/2002, την Υ.Α. Αριθ. Φ. Επαγ. Ασφ.Λοικ.16/9-4-2003 και λοιπές διατάξεις της Ελληνικής Νομοθεσίας.

Αθήνα, 31 Μαρτίου 2015
 Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Μιχαήλ Πάνουλης
 Α.Μ. ΣΟΕΛ 37541
 Deloitte.

Δημήτριος Γκάσις
 Α.Μ. ΣΟΕΛ 23031
 Deloitte.

Χατζηπαύλου, Σοφινός & Κωνσταντίνος
 Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών
 Φραγκοκκλησιάς και Γρανικού 3α, 151 25 Μαρούσι
 Α.Μ. ΣΟΕΛ Ε 120