

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομένων Χρήσεων 2014			Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2013			ΠΛΗΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομ. Χρήσεως 2014	Ποσά Προηγ. Χρήσεως 2013
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	1.773.750,26	1.676.053,36	97.696,90	1.619.195,43	1.612.258,17	6.937,26	I. Μετοχικό κεφάλαιο		
Σύνολο εξόδων εγκαταστάσεων	1.773.750,26	1.676.053,36	97.696,90	1.619.195,43	1.612.258,17	6.937,26	(485.066 ονομ. μετοχές των 3,00 ΕΥΡΩ)	1.455.198,00	1.455.198,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
II. Ενσώματες ακινοτοποιήσεις							1. Τακτικό αποθεματικό	615.592,93	615.592,93
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	35.721,02	15.117,05	20.603,97	35.721,02	13.720,97	22.000,05	4. Έκτακτα αποθεματικά	1.175,99	1.175,99
6. Επιπλά & λοιπός εξοπλισμός	264.361,06	261.140,45	3.220,61	251.679,70	249.154,20	2.525,50	5. Απορολήγντα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	7.112,47	72.701,91
Σύνολο ακινοτοποιήσεων (ΠII)	300.082,08	276.257,50	23.824,58	287.400,72	262.875,17	24.525,55		623.881,39	689.470,83
III. Συμμετοχές και άλλες μακρ/σμες Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							V. Αποτελέσματα εις νέο		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			259.214,00			262.174,00	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	89.735,54	-
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΠII+ΠIII)			283.038,58			286.699,55	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIV+ΑV)	2.168.814,93	2.144.668,83
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
II. Απαιτήσεις							1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	282.837,72	88.362,19
1. Πελάτες			443.381,71			645.176,13	2. Λοιπές προβλέψεις	190.729,18	154.481,07
11. Χρεώστες διάφοροι			136.167,31			160.132,51		473.566,90	242.843,26
			579.549,02			805.308,64	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
IV. Διαθέσιμα							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Ταμείο			1.240,27			823,27	1. Προμηθευτές	164.609,46	50.082,89
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			2.202.468,31			2.236.827,59	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	45.285,00	189.580,95
			2.203.708,58			2.237.650,86	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	35.399,37	38.072,79
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			2.783.257,60			3.042.959,50	10. Μερίσματα πληρωτέα	-	86.571,53
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							11. Πιστωτές διάφοροι	289.695,95	585.076,06
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			13.378,53			300,00	Σύνολο υποχρεώσεων (ΠII)	534.989,78	949.384,22
			13.378,53			300,00	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	3.177.371,61	3.336.896,31
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
1. Αλληλότρια περιουσιακά στοιχεία			90.172.176,90			181.231.394,36	1. Δικαιούχοι αλληλότριων περ/κών στοιχείων	90.172.176,90	181.231.394,36
			90.172.176,90			181.231.394,36		90.172.176,90	181.231.394,36

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά Κλειομένων Χρήσεως 2014		Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2013		Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) χρήσεως	Ποσά Κλειομ. Χρήσεως 2014	Ποσά Προηγ. Χρήσεως 2013
	Κύκλος εργασιών (Παροχή υπηρεσιών)	Μειών: Κόστος παροχής υπηρεσιών	Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	Πλεόν: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			
Κύκλος εργασιών (Παροχή υπηρεσιών)		3.725.845,51		3.441.210,03	219.000,34	410.823,50	
Μειών: Κόστος παροχής υπηρεσιών		2.082.939,59		2.018.930,73	-	-196.260,98	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		1.642.905,92		1.422.279,30	219.000,34	214.562,52	
Πλεόν: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		126.177,95		139.228,60	129.264,80	127.990,99	
Σύνολο		1.769.083,87		1.561.507,90	89.735,54	86.571,53	
ΜΕΙΟΝ:							
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.598.892,10		1.174.855,37				
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	66.695,04	1.665.587,14	62.083,74	1.236.939,11		30.300,04	
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		103.496,73		324.568,79		56.271,49	
ΠΛΕΟΝ:							
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	912,63	912,63	1.774,14	1.774,14	89.735,54	-	
ΜΕΙΟΝ:							
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.068,26	1.068,26	681,68	681,68	89.735,54	86.571,53	
Οληκά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		103.341,10		325.661,25			
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	1.309,32		5.724,49				
4. Έσοδα από προβλ. προηγ. χρήσεων	115.746,95	117.056,27	81.497,13	87.221,62			
Μειών:							
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.397,03	115.659,24	2.059,37	85.162,25			
Οργανικά και έκτακτα απ/τα (κέρδη)		219.000,34		410.823,50			
Μειών:							
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	77.177,52		25.719,72				
Μειών: Οι από αυτές ενσ/ες στο λ/ει. κόστος	77.177,52	-	25.719,72	-			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		219.000,34		410.823,50			

Αθήνα, 19 Φεβρουαρίου 2015

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΝΤ. ΚΟΥΦΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. Σ 627873

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ & ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ & ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ ΓΕΩΡΓ. ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ
Α.Δ.Τ. Ρ 530724
Αρ.Αδείας Ο.Ε.Ε. 0000462 Α' ΤΑΞΗΣ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΝΤ. ΛΙΟΝΤΟΣ
Α.Δ.Τ. Π 066549
Αρ.Αδείας Ο.Ε.Ε. 0048945 Α' ΤΑΞΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της "3K INVESTMENT PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ"

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "3K INVESTMENT PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ", που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2014, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920 όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες 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 έλεγχο μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο 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 εξετάζει τις εσωτερικές δικλείδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλείδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν 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 ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας "3K INVESTMENT PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ" κατά την 31 Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοιχία του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.



Αθήνα, 25 Φεβρουαρίου 2015
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΟΣ ΣΕΦΕΡΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 23431
Ernst & Young (Hellas) A.E.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Α.Μ. ΣΟΕΛ 107

Χειμάρρας 88, 151 25 Μαρούσι Αττικής