

Ε. ΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομένων Χρήσεων 2012			Ποσά Προηγούμενων Χρήσεων 2011			Π. Α. Θ. Η. Τ. Κ. Ο	Ποσά Κλειομ. Χρήσεων 2012	Ποσά Προηγ. Χρήσεων 2011
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ	A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	1.617.424,23	1.603.986,42	13.437,81	1.613.473,47	1.570.727,09	42.746,38	I. Μετοχικό κεφάλαιο (485.066 ονομ. μετοχές των 3,00 ΕΥΡΩ)		
Σύνολο εξόδων εγκαταστάσεως	<u>1.617.424,23</u>	<u>1.603.986,42</u>	<u>13.437,81</u>	<u>1.613.473,47</u>	<u>1.570.727,09</u>	<u>42.746,38</u>	1. Καταβλημένο	1.455.198,00	1.955.199,00
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	12.324,89	23.396,13	35.721,02	7.089,41	28.631,61	4. Έκτακτα αποθεματικά	17.704,03	17.704,03
6. Επιπλοή και λοιπός εξοπλισμός	237.044,67	233.102,31	3.942,36	237.044,67	230.212,62	6.832,05	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	945.596,51	945.495,12
Σύνολο ακινοτοποιήσεων (ΠΙ)	<u>272.765,69</u>	<u>245.427,20</u>	<u>27.338,49</u>	<u>272.765,69</u>	<u>237.302,03</u>	<u>35.463,66</u>	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΥ)	<u>3.034.091,47</u>	<u>3.533.991,08</u>
III. Συμμετοχές και άλλες μακρ/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			265.120,00			267.220,00	1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	84.994,37	71.695,24
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΠΙ+ΠΙΙ)			<u>292.458,49</u>			<u>302.683,66</u>	2. Λοιπές προβλέψεις	107.192,33	154.876,00
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	192.186,70	226.571,24
II. Απαιτήσεις							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Πελάτες			550.274,15			564.686,04	1. Προμηθευτές	45.852,90	13.739,16
11. Χρεώστες διάφοροι			130.457,23			147.769,43	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	98.698,76	92.585,86
			<u>680.731,38</u>			<u>712.455,47</u>	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	32.584,99	33.401,49
IV. Διαθέσιμα							10. Μερίσματα πληρωτέα	362.619,17	143.022,84
1. Ταμείο			740,06			1.512,51	11. Πιστωτές διάφοροι	306.967,08	313.042,62
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			3.085.241,57			3.296.352,18	Σύνολο υποχρεώσεων (ΠΙ)	<u>846.722,90</u>	<u>595.791,97</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΥ)			<u>3.085.981,63</u>			<u>3.297.864,69</u>	Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
			<u>3.766.713,01</u>			<u>4.010.320,16</u>	1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	-	0,41
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>4.073.001,07</u>	<u>4.356.354,70</u>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			-			604,50	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			391,76			-	1. Δικαιούχοι αλληλπίμων περ/κών στοιχείων	166.423.908,75	161.683.293,51
			<u>391,76</u>			<u>604,50</u>		<u>166.423.908,75</u>	<u>161.683.293,51</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			<u>4.073.001,07</u>			<u>4.356.354,70</u>			
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ									
1. Αλληλπίμων περιουσιακά στοιχεία			166.423.908,75			161.683.293,51			
			<u>166.423.908,75</u>			<u>161.683.293,51</u>			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά Κλειομένων Χρήσεων 2012			Ποσά Προηγούμενων Χρήσεων 2011			Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) χρήσεως	Ποσά Κλειομ. Χρήσεων 2012	Ποσά Προηγ. Χρήσεων 2011
Κύκλος εργασιών (Παροχή υπηρεσιών)			3.265.604,83			3.986.865,93	Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (ζημιών) προηγούμενων χρήσεων	-	-632.820,73
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών			1.815.622,14			2.324.148,79	Διαφορές φόρου εισοδήματος προηγούμενων χρήσεων	-	6.049,88
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			1.449.982,69			1.662.717,14	Σύνολο	449.619,26	279.086,53
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			179.326,10			246.906,85	ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος	87.000,09	124.900,23
Σύνολο			1.629.308,79			1.909.623,99	Κέρδη προς διάθεση	362.619,17	154.186,30
ΜΕΙΟΝ:							H διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.219.516,13			1.317.555,55			1. Τακτικό αποθεματικό	-	11.163,46
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	67.146,41	1.286.662,54		73.506,80	1.391.062,35		2. Πρώτο μέρισμα	126.916,71	50.057,99
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		342.646,25			518.561,64		3. Πρόσθετο μέρισμα	235.702,46	92.964,85
ΠΛΕΟΝ:								362.619,17	154.186,30
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	10.504,22	10.504,22		33.520,94	33.520,94				
ΜΕΙΟΝ:									
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.777,45	2.777,45		604,86	604,86				
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			350.373,02			551.477,72			
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα									
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	6.692,65			21.548,97					
4. Έσοδα από προβλ. προηγ. χρήσεων	94.278,05	100.970,70		340.120,56	361.669,53				
Μείον:									
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.724,46	1.724,46	99.246,24	7.289,87	7.289,87	354.379,66			
Οργανικά και έκτακτα απ/τα (κέρδη)			449.619,26			905.857,38			
Μείον:									
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων			41.384,50			61.395,80			
Μείον: Οι από αυτές εν/νες στο λ/ειτ. κόστος			41.384,50			61.395,80			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			<u>449.619,26</u>			<u>905.857,38</u>			

Αθήνα, 22 Φεβρουαρίου 2013
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 ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΝΤ. ΚΟΥΦΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. Σ 627873

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 "ING ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ"

Εκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ING ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ", που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012, 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 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 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 "ING ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ" κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012 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 αντιστοίχιση 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.



ERNST & YOUNG

Αθήνα, 22 Φεβρουαρίου 2013
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΨΥΧΟΥΝΤΑΚΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 20161
ΕΡΝΣΤ & ΠΙΑΝΚ (ΕΛΛΑΣ)
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.
11ο ΧΛΜ Εθνικής Οδού Αθηνών-Λαμίας
14451 Μεταμόρφωση Αττικής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 107

Λ.ΚΙΝ. 2105201671