

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομένων Χρήσεως 2013			Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2012			Π.Α.Θ.Η.Τ.Κ.Ο	Ποσά Κλειομ. Χρήσεως 2013	Ποσά Προηγ. Χρήσεως 2012
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ			
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>							<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	1.619.195,43	1.612.258,17	6.937,26	1.617.424,23	1.603.986,42	13.437,81	<i>I. Μετοχικά κεφάλαια</i>		
Σύνολο εξόδων εγκαταστάσεως	1.619.195,43	1.612.258,17	6.937,26	1.617.424,23	1.603.986,42	13.437,81	1. Μετοχικά κεφάλαια		
							(485.066 ονομ. μετοχές των 3,00 ΕΥΡΩ)		
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							1. Καταβλητέο	1.455.198,00	1.455.198,00
<i>II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις</i>							<i>IV. Αποθεματικά κεφάλαια</i>		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	35.721,02	13.720,97	22.000,05	35.721,02	12.324,89	23.396,13	1. Τακτικό αποθεματικό	615.592,93	615.592,93
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	251.679,70	249.154,20	2.525,50	237.044,67	233.102,31	3.942,36	4. Έκτακτα αποθεματικά	1.175,99	17.704,03
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΠΙ)	287.400,72	262.875,17	24.525,55	272.765,69	245.427,20	27.338,49	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	72.701,91	945.596,51
<i>III. Συμμετοχές και άλλες μακρ/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</i>							Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΥ)	2.144.668,83	3.034.091,47
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			262.174,00			265.120,00			
Σύνολο πάγιο ενεργητικού (ΠΙ+ΠΙΙ)			286.699,55			292.458,49	<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ</b>		
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	88.362,19	84.994,37
<i>II. Απαιτήσεις</i>							2. Λοιπές προβλέψεις	154.481,07	107.192,33
1. Πελάτες			645.176,13			550.274,15		242.843,26	192.186,70
11. Χρεώστες διάφοροι			160.132,51			130.457,23	<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
			805.308,64			680.731,38	<i>II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
<i>IV. Διαθέσιμα</i>							1. Προμηθευτές	50.082,89	45.852,90
1. Ταμείο			823,27			740,06	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	189.580,95	98.698,76
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			2.236.827,59			3.085.241,57	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	38.072,79	32.584,99
			2.237.650,86			3.085.981,63	10. Μερίσματα πληρωτέα	86.571,53	362.619,17
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙΙ+ΔΙΥ)			3.042.959,50			3.766.713,01	11. Πιστωτές διάφοροι	585.076,06	306.967,08
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	949.384,22	846.722,90
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			300,00			-	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ)</b>	<b>3.336.896,31</b>	<b>4.073.001,07</b>
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			-			391,76	<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ</b>		
			300,00			391,76	1. Δικαιούχοι αλληλπίμων περ/κών στοιχείων	181.231.394,36	166.423.908,75
								181.231.394,36	166.423.908,75
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>			<b>3.336.896,31</b>			<b>4.073.001,07</b>			
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ</b>									
1. Αλληλπίμων περιουσιακά στοιχεία			181.231.394,36			166.423.908,75			
			181.231.394,36			166.423.908,75			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2013 - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά Κλειομένων Χρήσεως 2013			Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2012			Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) χρήσεως	Ποσά Κλειομ. Χρήσεως 2013	Ποσά Προηγ. Χρήσεως 2012
	Κύκλος εργασιών (Παροχή υπηρεσιών)	Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών	Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	Πλήρον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	Σύνολο	ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος			
Κύκλος εργασιών (Παροχή υπηρεσιών)	3.441.210,03		3.265.604,83				410.823,50	449.619,26	
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών	2.018.930,73		1.815.622,14				-196.260,98	-	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	1.422.279,30		1.449.982,69				214.562,52	449.619,26	
Πλήρον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	139.228,60		179.326,10				127.990,99	87.000,09	
Σύνολο	1.561.507,90		1.629.308,79				86.571,53	362.619,17	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>									
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.174.855,37		1.219.516,13						
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	62.083,74	1.236.939,11	67.146,41	1.286.662,54			30.300,04	126.916,71	
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		324.568,79		342.646,25			56.271,49	235.702,46	
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>							86.571,53	362.619,17	
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	1.774,14	1.774,14	10.504,22	10.504,22					
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>									
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	681,68	681,68	2.777,45	2.777,45					
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		325.661,25		350.373,02					
<b>II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα</b>									
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	5.724,49		6.692,65						
4. Έσοδα από προβλ. προηγ. χρήσεων	81.497,13	87.221,62	94.278,05	100.970,70					
<b>Μείον:</b>									
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	2.059,37	85.162,25	1.724,46	99.246,24					
Οργανικά και έκτακτα απ/τα (κέρδη)		410.823,50		449.619,26					
<b>Μείον:</b>									
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	25.719,72		41.384,50						
<b>Μείον:</b> Οι από αυτές εν/νες στο λ/πει. κόστος	25.719,72		41.384,50						
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων</b>			410.823,50				410.823,50	449.619,26	

Αθήνα, 25 Φεβρουαρίου 2014

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 "ING ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ"

**Εκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων**

Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ING ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ", που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης 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 δικλίδες 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 δικλίδες 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 δικλίδων 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 2013 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 2014  
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ  
ΙΩΑΝΝΗΣ ΨΥΧΟΥΝΤΑΚΗΣ  
Α.Μ. ΣΟΕΛ 20161  
Ernst & Young (Hellas) A.E.  
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές  
Α.Μ. ΣΟΕΛ 107  
11ο ΧΛΜ Εθνικής Οδού Αθηνών - Λαμίας  
14451 Μεταμόρφωση Αττικής