

ΑΛΗΛΟΒΟΗΘΗΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΕΤΒΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020)

		ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
		Ποσά κλειόμενης χρήσης 2020	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2019	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2020	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2019
Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις
Β. ΠΛΗΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
III. Ενσώματες ακινητοποιήσεις					
1. Γήπεδα – οικοπέδα	18.522,69	18.522,69	18.522,69	18.522,69	27.068.628,58
2. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.058.747,53	0,01	1.058.747,53	0,01	27.068.628,58
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	273,00	272,98	273,00	272,98	
Σύνολο ακινητοποιήσεων	1.077.543,22	1.059.020,50	1.077.543,22	1.059.020,50	
Γ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
III. Απαιτήσεις					
6. Χρεωστές διάφοροι	24.848,95	24.848,95	38.634,16	38.634,16	1.049,89
III. Χρεόγραφα					
2. Ομολογίες	1.439.229,50	504.941,28	1.363.204,02	1.363.204,02	1.657.733,54
3. Λοιπά χρεόγραφα	1.944.170,78	1.956.356,24	1.841.161,98	1.851.487,55	1.730.379,48
Πλέον: προβλέψεις από αποτίμηση Λοιπών χρεογράφων			477.957,96		3.389.162,89
IV. Διαθέσιμα	1.206.108,75	1.206.108,75	1.142.488,15	1.142.488,15	41.304,07
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.206.108,75	1.206.108,75	1.142.488,15	1.142.488,15	0,00
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΓII + ΓIII + ΓIV)	3.187.313,94	3.032.609,86	3.091.224,19	3.091.224,19	41.304,07
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	39.144,96	39.144,96	40.091,61	40.091,61	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	3.244.981,62	3.244.981,62	3.091.224,19	3.091.224,19	0,00
ΛΙΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ					
5. Λοιποί Λοιμοί τάξεως Χρεωστικού	9.895.650,20	9.895.650,20	10.174.890,80	10.174.890,80	10.174.890,80
Σύνολο Λοιμοί τάξεως Χρεωστικού	9.895.650,20	9.895.650,20	10.174.890,80	10.174.890,80	10.174.890,80

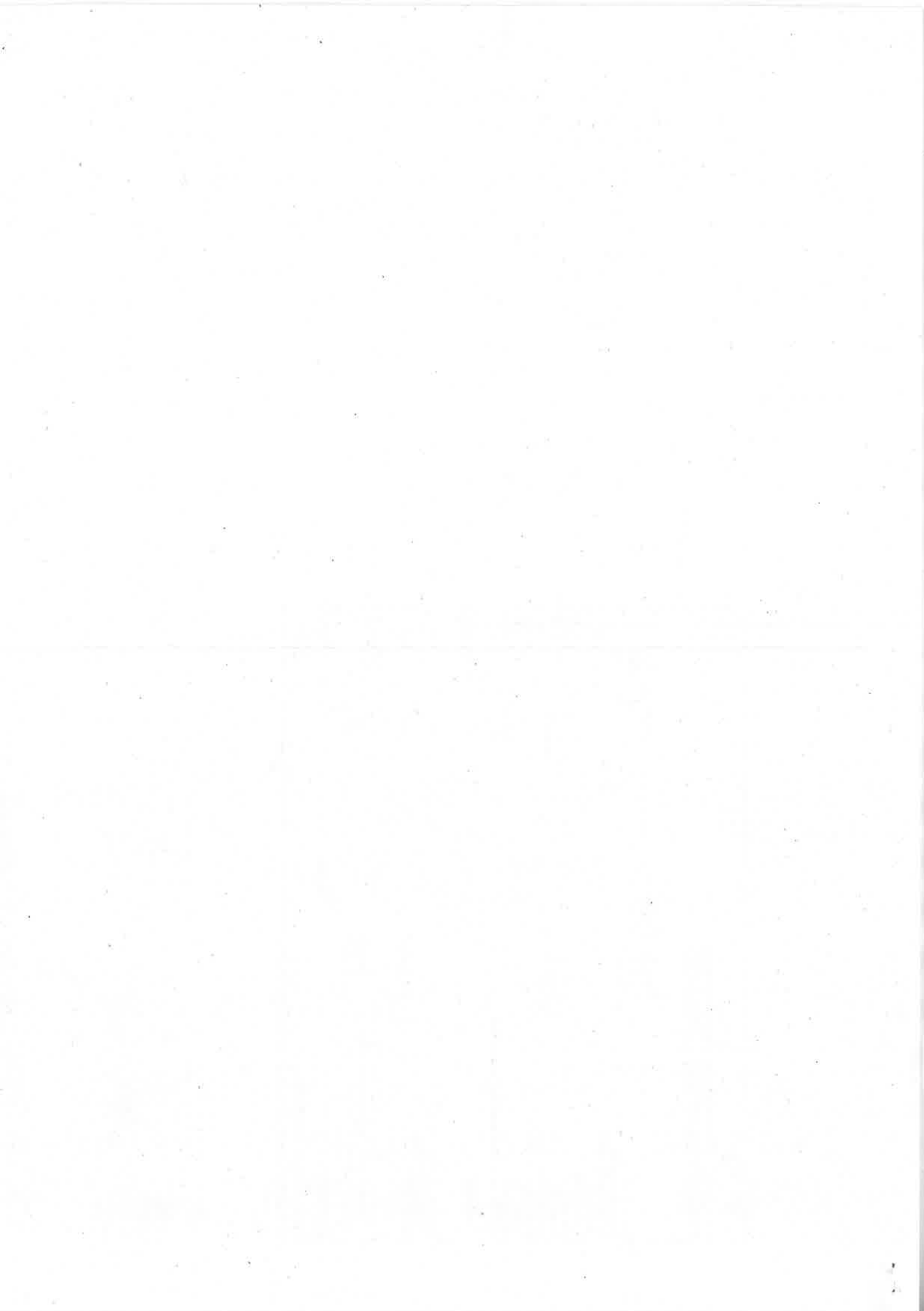
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31 ^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020)		ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2020	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2019	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2020	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2019
Εσοδα κύριας δραστηριότητας	74.411,27	83.289,47	77.012,30	-137.654,02
Μείον κόστος κύριας δραστηριότητας	345.120,50	576.942,06	-27.407,871,35	-27.232.345,48
Μικτά αποτελέσματα (ζημιά) εκμίσσεως	<u>-270.709,23</u>	<u>-493.652,59</u>	<u>-27.330.859,05</u>	<u>-27.369.999,50</u>
Πλέον Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	321.964,81	319.410,21	36.969,58	37.871,85
Σύνολο	51.255,58	-174.242,38	-27.367.828,63	-27.407.871,35
Μείον: 1. Έξοδα διοικ. λειτουργιών	31.663,52	23.421,32	36.969,58	37.871,85
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	<u>19.592,06</u>	<u>-197.663,70</u>	<u>-27.367.828,63</u>	<u>-27.407.871,35</u>
Πλέον (ή Μείον):				
1. Έσοδα τίτλων πάγιας επένδυσης	48.749,11	45.129,38	0,00	0,00
2. Έσοδα χρεογράφων	8.671,13	14.880,30	0,00	0,00
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00
Μείον:	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Έξοδα & ζημιές τίτλων πάγιας επένδυσης	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	77.012,30	-137.654,02	0,00	0,00
Πλέον:				
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. Χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
Μείον:				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Εκτακτες ζημιές	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο αποσβέσεων παγίων	0,00	0,00	0,00	0,00
Μείον:				
Οι από αυτές ενσωμμένες στο λειτουργικό κόστος	0,00	0,00	0,00	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	77.012,30	-137.654,02	0,00	0,00

Α.Τ.Α.Π. ΕΤΒΑ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΙΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ

31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020)

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2020	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2019
Οργανικά έσοδα		
Δομικές και έσοδα τρίτων	9.600,00	4.700,00
Παροχές τρίτων	20.321,95	18.132,32
ΕΝΔΙΑ ΦΟΡΟΙ	1.741,57	599,14
Διάφορα έσοδα		408,04
Λοιπά έσοδα	1.741,57	0,00
Τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Αποβιώσεις πάγιων στοιχείων	0,00	0,00
Παροχές	345.120,50	576.942,06
Εξοδα βοήθημα	345.120,50	449.347,99
Μεταβίβαση δικαιωμάτων ασφαλισμένων (επιστροφές)	0,00	104.106,73
Συνολικό κόστος	376.784,02	600.363,38
Οργανικά έσοδα		
1. Έσοδα από ασφαλισή	74.411,27	83.289,47
Εισφορές ασφαλισμένων		
2. Λοιπά οργανικά έσοδα	379.385,05	379.385,05
Έσοδα παρεπόμενων ασφαλιών και λοιπά έσοδα	321.964,81	319.410,21
Έσοδα Κεφάλαιου	57.420,24	60.009,68
Συνολικά έσοδα	453.796,32	462.674,52
Ζημιές (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως	77.012,30	-137.684,02



ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2020
ΤΟΥ ΑΛΛΗΛΟΒΟΗΘΗΤΙΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΕΤΒΑ (Α.Τ.Α.Π. – ΕΤΒΑ)

Καταρτισμένο βάσει των διατάξεων του «Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου»

A. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Μέθοδοι που εφαρμόστηκαν για την αποτίμηση διάφορων στοιχείων των Οικονομικών Καταστάσεων.

1.1 Πάγια Περιουσιακά στοιχεία.

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.

1.2 Χρεόγραφα.

Τα χρεόγραφα αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος τρέχουσα τιμή τους (ΠΔ 80/97, παράγραφος 2.2.111 υποπαράγραφος 5 περίπτωση α, του Κ.Λ.Σ. των Ασφαλιστικών Οργανισμών. Ως τρέχουσα τιμή λήφθηκε για τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου η μέση τρέχουσα τιμή τους του δελτίου της ΗΔΑΤ, του μήνα Δεκεμβρίου 2020 (Ν.2515/1997 και Ν. 2651/1998 και της παραγρ. 2.2.111 υποπαράγραφος 5 περίπτωση α, του Κ.Λ.Σ. των Ασφαλιστικών Οργανισμών).

2. Υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό για μελλοντικές παροχές.

Το Ταμείο σύμφωνα με το άρθρο 22 παρ. 7 του Ν. 3232/12.02.2004, υποχρεούται να διενεργεί αναλογιστική μελέτη κάθε δύο (2) χρόνια. Στα πλαίσια του παραπάνω νόμου, εκπονήθηκε το 2020 αναλογιστική μελέτη με στοιχεία της 30.06.2020 (απόφαση του Δ.Σ. 41/27.07.20) σύμφωνα με την οποία η παρούσα αξία της περιουσίας, των απαιτήσεων και των συνολικών υποχρεώσεων του Ταμείου έχει ως εξής:



ΠΟΣΑ ΣΕ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΥΡΩ

Περιουσία	5.476
Παρ. Αξία μελλοντικών εισφορών	475
Π.Α. από Απαιτήσεις Προκαταβολών	776
Π.Α. Πληρωμών εξαγοράς στρατού	100

Σ Υ Ν Ο Λ Ο	6.827
Μείον:	
Παρ. Αξία Συνολ. Παροχών	4.545
Κόστος επιστρ. στην Τράπεζα Πειραιώς	27
Π.Α. Οφειλόμενων παροχών	1.702
Π.Α. Τελικών Πλασμ. παροχών	33
Π.Α. κόστους αναγνώρισης στρατού	138
Π.Α. κόστους διαχείρισης	105

Σ Υ Ν Ο Λ Ο	6.550
Αναλογιστικό πλεόνασμα	<u>277</u>

3. Αριθμός του προσωπικού που χρησιμοποιήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσεως, και οι αμοιβές – έξοδα προσωπικού με ανάλυση σε μισθούς και κοινωνικές επιβαρύνσεις.

Στο Α.ΤΑ.Π – ΕΤΒΑ απασχολήθηκε για τη χρήση 2020 μία υπάλληλος της Τράπεζας Πειραιώς, η κα Γ. Λιανού.

Η αμοιβή της ανωτέρω καλύπτεται από την Τράπεζα Πειραιώς.

4. Ποσά των αμοιβών που καταλογίσθηκαν στη χρήση για τα μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως για τις υπηρεσίες τους.

Το Ταμείο διοικείται από 7μελές Διοικητικό Συμβούλιο που αναδεικνύεται από μυστική ψηφοφορία των μελών του ανά τριετία (άρθρο 11 του Καταστατικού του Ταμείου Αρ. Φ.80000/19612/959) και απαρτίζεται από:

Πρόεδρο, Αντιπρόεδρο, Γραμματέα, Ταμία και 3 μέλη.

Τα μέλη του Δ.Σ. δεν δικαιούνται αμοιβής (άρθρο 15 παρ. 10 του Κανονισμού του Α.ΤΑ.Π.-ΕΤΒΑ).

5. Αριθμός των ασφαλισμένων.

Οι ασφαλισμένοι του Ταμείου στις 31.12.2020, ανέρχονται σε 36 άτομα, ενώ στις 31.12.2019 ήταν 51.

6. Αγωγές συνταξιούχων κατά του Α.ΤΑ.Π. – ΕΤΒΑ.

6.1 Αγωγές 39 Συνταξιούχων ΑΤΑΠ – ΕΤΒΑ.

Έχουν κατατεθεί αγωγές δύο ομάδων συνταξιούχων: Α ομάδα Χατζηδάκης (19 ατόμων) στο Ειρηνοδικείο Αθηνών και Β ομάδα Αλιβιζάτος (20 ατόμων) στο Πρωτοδικείο Αθηνών οι οποίοι ζητούν να τους καταβληθεί το ποσό των πλασματικών χρόνων μιας και όπως ισχυρίζονται αν και είχαν συμμετάσχει στην πανελλαδική ψηφοφορία του 2005 για την αναγνώριση των πλασματικών χρόνων εντούτοις δεν έλαβαν κατά την συνταξιοδότησή τους το αναλογούν στον καθένα ποσό μιας και η συγκεκριμένη τροποποίηση/ συμπλήρωση του καταστατικού τέθηκε σε ισχύ στις 15 Απριλίου 2009 με υπεύθυνο για την μεγάλη καθυστέρηση το τότε Δ.Σ. του Ταμείου. Συνολικό ύψος απαίτησης € 465.898,98.

Η δικάσιμος ορίσθηκε για τις 09.12.2011 από αναβολή (Α ομάδα) και 21.02.2012 (Β ομάδα). Οι συζητήσεις και τις για δύο αγωγές ματαιώθηκαν. Κατά την εκτίμηση του Δικηγόρου που χειρίζεται τις υποθέσεις του Ταμείου, οι ανωτέρω υποθέσεις δεν έχουν ιδιαίτερα μεγάλες πιθανότητες να ευδοκιμήσουν, χωρίς να αποκλείεται βεβαίως και το αντίθετο.

6.2 Αγωγές 37 Συνταξιούχων ΤΑΠ - ΕΤΒΑ (Υπόθεση κατά πρώην ΕΤΒΑ).

Η υπόθεση Αθανασιάδη κ.λ.π. (37 άτομα), **εμμέσως αφορά** το Α.ΤΑ.Π.-ΕΤΒΑ αγωγή τ έως μισθωτών κατά της ΕΤΒΑ για καταβολή, διαφορών τόκων, μη. ευχερώς προσδιορισμένου ποσού αυτή τη στιγμή.

Επί της υποθέσεως αυτής εκδόθηκε η με αριθμό 4973/2009 απόφαση του Εφετείου Αθηνών, η οποία μεταβάλλοντας τη μέχρι σήμερα νομολογία ως προς το ύψος του τόκου επί ΝΠΔΔ, δέχθηκε την έφεση και την αγωγή των αντιδίκων. Επί της υποθέσεως αυτής έχει ήδη ασκηθεί αναίρεση, η συζήτηση της οποίας δεν έχει ακόμη προσδιοριστεί. Κατά την εκτίμηση του Νομικού που χειρίζεται τις υποθέσεις του Ταμείου, η αναίρεση αυτή δεν έχει σοβαρές πιθανότητες να ευδοκιμήσει μετά από μεταστροφή της νομολογίας στο ζήτημα αυτό.

6.3 Αγωγή 2 Συνταξιούχων ΑΤΑΠ – ΕΤΒΑ

Για την αγωγή Μπρεδήμα και Παναγόπουλου εκδόθηκαν η υπ' αριθμ. 499/2015 απόφαση του ΜΠΑ και η 2985/2016 απόφαση του Εφετείου Αθηνών. Επί της υπόθεσης αυτής έχει ασκηθεί ενώπιον του Αρείου Πάγου αίτηση περί αναίρεσεως της ως άνω απόφασης, η οποία, σύμφωνα με την εκτίμηση του Νομικού που χειρίζεται τις υποθέσεις του Ταμείου, έχει μικρές πιθανότητες ευδοκίμησης. Η συζήτηση της εν λόγω αίτησης δεν έχει μέχρι σήμερα προσδιοριστεί.

Για τις προαναφερθείσες υποθέσεις που αναφέρονται στις παραγράφους 6.1, 6.3, το Α.ΤΑ.Π. – ΕΤΒΑ έχει αναθέσει την νομική εκπροσώπηση του στον Καθηγητή Νομικής κ. Κωνσταντίνο Παπαδημητρίου.

Σημειώνεται ότι ο κ. Κωνσταντίνος Παπαδημητρίου χειρίζεται και τις υποθέσεις της παραγράφου 6.2. (κατά πρώην ΕΤΒΑ).

B. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΑΞΕΩΣ

1. Ζημιά ανταλλαγής ΟΕΔ.

Το ποσό των € 4.116.027,65 που εμφανίζει ο λογαριασμός 04.01 αφορά το αναπόσβεστο υπόλοιπο της ζημίας από το PSI (αρχική ζημιά € 5.880.039,53) μείον το σωρευμένο ποσό που έχει εκπέσει από τα φορολογητέα έσοδα (€ 1.764.011,88).

2. Προκαταβολές Εφάπαξ Εργαζομένων.

Το ποσό των € 1.348.703,38 που βρίσκεται στον λογαριασμό τάξεως 04.90.00, αφορά το ποσό του εφάπαξ βοηθήματος που έχει προκαταβληθεί, σύμφωνα με το άρθρο 30 του Κανονισμού του Ταμείου, σε **78 μέλη**, που συμπλήρωσαν δεκαπέντε έτη ασφάλισης. Το ποσό της προκαταβολής ισούται με το 50% του ποσού του εφάπαξ που προκύπτει με βάση το χρόνο ασφάλισης και τις αποδοχές που το μέλος έχει κατά το χρόνο υποβολής της αίτησής του για προκαταβολή εφάπαξ.

Το αντίστοιχο ποσό της 31.12.2019 ήταν € 1.431.942,66.

3. Προκαταβληθέντα εφάπαξ εθελουσιούχων.

Ποσό € 28.364,73 που βρίσκεται στους λογαριασμούς τάξεως 04.92 & 08.92 («Προκαταβληθέντα εφάπαξ εθελουσιούχων») αφορά το εφάπαξ βοήθημα **1 ατόμου** που αποχώρησε από την ΕΤΒΑ με εθελούσια έξοδο και δεν έχει αποδοθεί στην Τράπεζα Πειραιώς, το εφάπαξ που είχε καταβληθεί σε αυτό από την ΕΤΒΑ (άρθρο 33 του Κανονισμού του Α.Τ.Α.Π. – ΕΤΒΑ).

Το παραπάνω ποσό στην παρούσα χρήση παρέμεινε αμετάβλητο.

4. Προκαταβολή πλασματικών ετών.

Ποσό € 47.112,44 που βρίσκεται στο λογαριασμό τάξεως 04.90.01, αφορά προκαταβολή εφάπαξ **8 ατόμων** που έχουν ασκήσει το δικαίωμα εξαγοράς πλασματικών ετών σε προηγούμενα έτη και περίοδο που ήταν σε ισχύ το άρθρο 28 παρ.1 ε του καταστατικού.

Το παραπάνω ποσό στην παρούσα χρήση παρέμεινε αμετάβλητο.

5. Ονομαστική Αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου.

Στο λογαριασμό τάξεως 04.90.02 βρίσκεται ποσό € 1.148.742,00 που αφορά την ονομαστική αξία των νέων Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου που είχε στην κατοχή του το Ταμείο στις 31/12/2020.

6. Τίτλος παραγώγου από την ανταλλαγή Ομολόγων.

Στο λογαριασμό 04.94.00 βρίσκεται ποσό € 3.206.700,00 που αφορά τίτλο παραγώγου συνδεδεμένου με ΑΕΠ που έχει στο χαρτοφυλάκιό του το ΑΤΑΠ-ΕΤΒΑ στις 31/12/2020.

Γ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1. Επενδύσεις σε ακίνητα, καταθέσεις, χρεόγραφα και καθαρά έσοδα από τις επενδύσεις αυτές.

α. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	31.12.2020	31.12.2019
1.1 Καταθέσεις (38)	1.206.108,75 €	1.142.488,15 €
1.2 Ομόλογα (34.05 + 34.98)	1.439.229,50 €	1.363.204,02 €
1.3 Κοινό Κεφάλαιο Τραπέζης Ελλάδος	504.941,28 €	477.957,96 €
1.4 Ακίνητα (10+11)	18.522,70 €	18.522,70 €
ΣΥΝΟΛΟ	<u>3.168.802,23 €</u>	<u>3.002.172,83 €</u>

1.1 Οι καταθέσεις σε Τράπεζες την 31.12.2020 αναλύονται σε:

38.03.01	Τράπεζα Πειραιώς Λογ. Οψεως	293.521,20 €
38.04.00.001	Ταμείο Παρακαταθηκών Προθ.Καταθ.	912.587,55 €
	ΣΥΝΟΛΟ	<u>1.206.108,75 €</u>

- Ο λογαριασμός όψεως της Τράπεζας Πειραιώς είναι μηνιαίου εκτοκισμού με κλιμακούμενο επιτόκιο ανάλογα με το ύψος της κατάθεσης και εφαρμόζεται σε ολόκληρο το ποσό αυτής.
- Προθεσμιακές καταθέσεις Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων: α) ποσού 520.297,39 € με ημερομηνία έναρξης 14/1/20 και λήξης 14/1/21 και επιτόκιο 1,00% και β) ποσού 392.290,16 € με ημερομηνία έναρξης 8/7/20 και λήξης 8/1/21 και επιτόκιο 0,70%.

1.2 Αναλυτική περιγραφή των κατεχόμενων τίτλων χρεογράφων με 31.12.2020.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΜΕ 31.12.2020								
ISIN	Ημ/νια Έκδοσης	Ημ/νια Λήξης	Τρέχον Επιτόκιο	Επιτόκιο % 2016 - 2020	Επιτόκιο % 2021	Επιτόκιο % 2022 - 2032	Ονομαστική Αξία σε €	Τρέχουσα Αξία σε €
GR0128010676	24/2/2012	24/2/2023	3,65	3,00	3,65	4,30	54.728,00	59.097,48
GR0128011682	24/2/2012	24/2/2024	3,65	3,00	3,65	4,30	54.728,00	61.055,65
GR0128012698	24/2/2012	24/2/2025	3,65	3,00	3,65	4,30	54.728,00	62.679,43
GR0128013704	24/2/2012	24/2/2026	3,65	3,00	3,65	4,30	54.728,00	64.329,48
GR0128014710	24/2/2012	24/2/2027	3,65	3,00	3,65	4,30	54.728,00	65.668,67
GR0133006198	24/2/2012	24/2/2028	3,65	3,00	3,65	4,30	58.375,00	71.201,16
GR0133007204	24/2/2012	24/2/2029	3,65	3,00	3,65	4,30	58.375,00	72.491,24
GR0133008210	24/2/2012	24/2/2030	3,65	3,00	3,65	4,30	58.375,00	73.657,58
GR0133009226	24/2/2012	24/2/2031	3,65	3,00	3,65	4,30	58.375,00	74.805,81
GR0133010232	24/2/2012	24/2/2032	3,65	3,00	3,65	4,30	641.602,00	834.243,00
							1.148.742,00	1.439.229,50

Εκτός των παραπάνω ομολόγων το Ταμείο έχει στην κατοχή του τίτλο που δίνει τη δυνατότητα να λάβει έως 1% πρόσθετη απόδοση, επί της ονομαστικής αξίας των νέων ομολόγων που έλαβε από την συμμετοχή στο PSI.

ΤΙΤΛΟΣ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΟΣ ΜΕ ΤΟ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΑΕΠ				ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ
GR151042WPSI30	GRR000000010	24/2/2012	15/10/2042	3.206.700,00

Η πρόσθετη αυτή απόδοση θα δίδεται εάν πληρούνται συγκεκριμένες προϋποθέσεις σε σχέση με το Ελληνικό ΑΕΠ. Ο συγκεκριμένος τίτλος έχει χαρακτηριστικά παραγώγου, η Ονομαστική Αξία είναι θεωρητική και αναφέρεται μόνο για λόγους υπολογισμού του πιθανού τοκομεριδίου και δεν θα υπάρξει πληρωμή της στη λήξη του τίτλου. Ανάκληση μπορεί να γίνει από το 2020 και μετά, σε οποιαδήποτε ημερομηνία. Πληρωμή τοκομεριδίου από το 2015 και έπειτα έως το 2042 ή έως την Ανάκλησή του. Η αποτίμησή του με 31.12.2020 ανέρχεται σε € 12.185,46.

1.3 Το ποσό των 504.941,28 € στην Τράπεζα Ελλάδος είναι η τρέχουσα αξία της συμμετοχής του ΑΤΑΠ-ΕΤΒΑ στο Κοινό Κεφάλαιο κατά την 31.12.2020 και αντιστοιχεί σε αριθμό μεριδίων 16.854,4668 επί τρέχουσα τιμή μεριδίου 29,9589.

1.4 Ο λογαριασμός «Ακίνητα» παραμένει αμετάβλητος με τη λογιστική αξία του οικοπέδου σταθερή και ολοκλήρωση της απόσβεσης του κτιρίου σε προηγούμενη χρήση:

Λογιστική αξία οικοπέδου 01.01.2004 (έναρξη Α.Τ.Α.Π. – ΕΤΒΑ)	18.522,69 €
Λογιστική αξία κτιρίου	1.058.747,53 €
Αποσβέσεις κτιρίου 4% (N 4172/2013)	- 1.058.747,52 €
Αναπόσβεστο υπόλοιπο	0,01 €

2. Ανάλυση του λογαριασμού 33 «Χρεώστες διάφοροι» € 24.848,95.

Ο λογαριασμός εμφανίζει χρεωστικό υπόλοιπο που αφορά:

- ποσό € 18.537,67 την προκαταβολή του φόρου εισοδήματος χρήσης 2021
- ποσό € 6.311,28 παρακρατηθέντες φόροι προς συμψηφισμό, που αναλογούν σε δεδουλευμένους τόκους καταθέσεων και ΟΕΔ, απαιτητούς στην χρήση 2021.

Σημειώνεται ότι το Ταμείο φορολογείται για τα εισοδήματα που προέρχονται από εκμίσθωση ακινήτων και τόκους καταθέσεων και ομολόγων.

3. Μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού 36.01.76 «Έσοδα κεφαλαίου» ποσού € 39.144,96 αφορά δουλευμένους τόκους ΟΕΔ, Προθεσμιακών Καταθέσεων καθώς και έσοδα β' εξαμήνου της Τραπέζης Ελλάδος (εγγραφή 2/1/21) την 31.12.2020 και αναλύεται ως εξής:

α.	36.01.76.1...	ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΟΙ ΤΟΚΟΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	30.366,96 €
β.	36.01.76.103	« « Π/Κ	5.390,50 €
γ.	36.01.76.300	ΕΣΟΔΑ Β' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΤΡ. ΕΛΛΑΔΟΣ	3.387,50 €
		Σ Υ Ν Ο Λ Ο	39.144,96 €

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

1. Ανάλυση του λογαριασμού 40 «Κεφάλαιο» € 27.068.628,58.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού αφορά το Κεφάλαιο του Ταμείου όπως μεταφέρθηκε από τον Κλάδο Πρόνοιας του ΤΑΠΕΤΒΑ.

2. Ανάλυση του λογαριασμού 41 «Αποθεματικά κεφάλαια» € 3.484.694,55.

Ο λογαριασμός παρουσιάζει πιστωτικό υπόλοιπο το οποίο αναλύεται ως εξής:

2.1	41.06.01	Ο.Τ.Ε.	1.049,89 €
2.2	41.08	Αποθεματικά για κάλυψη υποτ. τίτλων	1.657.733,54 €
2.3	41.12	Διαφορά αποτίμ. Τίτλων στην τρέχουσα αξία	1.825.911,12 €
Σ Υ Ν Ο Λ Ο			3.484.694,55 €

2.1 Το υπόλοιπο του λογαριασμού 41.06.01 «Ο.Τ.Ε.» € 1.049,89 προέρχεται από δωρεάν μετοχές ΟΤΕ που είχαν δοθεί στον Κλάδο Πρόνοιας του ΤΑΠ – ΕΤΒΑ και παραμένει αμετάβλητο από το 2004.

2.2 Το υπόλοιπο του λογαριασμού 41.08 «ΑΠΟΘΕΜ. ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΥΠΟΤΙΜ. ΤΙΤΛΩΝ» € 1.657.733,54 που είναι το αποθεματικό για ενδεχόμενη υποτίμηση χρεογράφων που σύμφωνα με την εγκύκλιο 298/12.06.1973 και το Κλαδ. Λογιστ. Σχέδιο των Ασφαλιστικών Οργανισμών, έχει ως σκοπό την κάλυψη των ζημιών από υποτιμήσεις τίτλων (μετοχές, ομόλογα κ.λ.π.).

2.3 Το υπόλοιπο του λογαριασμού 41.12 «ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜ. ΤΙΤΛΩΝ ΣΤΗΝ ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ» € 1.825.911,12 αφορά τη διαφορά αποτίμησης τίτλων στην τρέχουσα αξία τους από την αξία κτήσης (προηγ. υπόλοιπο χρήσης € 1.730.379,46 + παρούσα χρήση € 95.531,66).

3. Ανάλυση του λογαριασμού 42 «Αποτελέσματα εις νέον» € 27.367.828,63

Το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού αναλύεται ως εξής:

3.1.	Λογ. 42.00	Υπόλοιπο κερδών εις νέον	40.042,72 €
3.2.	Λογ. 42.02	Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων	27.407.871,35 €
Σ Υ Ν Ο Λ Ο			27.367.828,63 €

3.1 Το υπόλοιπο του λογαριασμού 42.00 ποσό € 40.042,72 σχηματίστηκε από το πλεόνασμα χρήσης 2020 ποσό € 77.012,30 μείον το φόρο εισοδήματος 2020 ποσό € 36.969,58.

3.2 Το υπόλοιπο του λογαριασμού 42.02 ποσό € 27.407.871,35 προέρχεται από τις σωρευμένες ζημιές των προηγούμενων χρήσεων.

4. Ανάλυση του λογαριασμού 54 «Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη» € 59.487,12.

Ο λογαριασμός εμφανίζει πιστωτικό υπόλοιπο και περιλαμβάνει:

- ποσό € 4.926,91 για 7^η και 8^η δόση φόρου εισοδήματος προηγούμενης χρήσης.
- Ποσό € 6.044,06 για 5^η και 6^η δόση ΕΝΦΙΑ 2020.
- Ποσό € 48.516,15 για φόρο εισοδήματος, χαρτόσημο και διαφορά προκαταβολής χρήσης 2020.

Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2020

1. Έσοδα - Εισφορές ασφαλισμένων.

Το ποσοστό ασφάλισης στο Α.ΤΑ.Π. – ΕΤΒΑ ανέρχεται σε 4% μηνιαίως επί των κάθε φύσεως τακτικών και εκτάκτων αποδοχών των ασφαλισμένων από την Τράπεζα Πειραιώς, σύμφωνα με το άρθρο 6 του Κανονισμού του Ταμείου.

Το ποσό των εισφορών από 01.01.2020 ως και 31.12.2020 προκύπτει από τις μισθοδοτικές καταστάσεις που εκδίδει η Τράπεζα Πειραιώς.

Καταβολές Ασφαλισμένων	2020	2019	Διαφορές
Τακτικές (λογ. 70.01.03.000)	69.203,97 €	76.393,72 €	-7.189,97 €
Εισφορές για εξαγορά στρατ. θητείας (λογ. 70.01.11.000)	5.207,30 €	6.895,75 €	-1.688,45 €
Σ Υ Ν Ο Λ Ο	74.411,27 €	83.289,47 €	-8.878,42 €

2. Κόστος Δραστηριότητας.

2.1 Παροχές προς τους συνταξιούχους.

Οι καταβολές του εφάπαξ βοηθήματος στους δικαιούχους ενεργούνται σύμφωνα με τον Κανονισμό του Ταμείου (άρθρα 26,28,29,30,31,32) και μετά από αποφάσεις του Δ.Σ. του Α.ΤΑ.Π. – ΕΤΒΑ.

Οι παροχές του Ταμείου για τη χρήση 2020 σε σύγκριση με την προηγούμενη χρήση 2019 έχουν ως εξής:

	2020	2019	Διαφορά
Εφάπαξ βοηθήματα (λογ. 67.02.01.00.00)	345.120,50 €	566.113,79 €	-220.993,29 €
Επιστροφή εισφορών (λογ. 67.03.01.00.00)	0,00 €	7.099,71 €	-7.099,71 €
Τόκοι επιστροφής εισφορών (λογ. 67.03.01.00.01)	0,00 €	3.728,56 €	-3.728,56 €
Σ Υ Ν Ο Λ Ο	345.120,50 €	576.942,06 €	-231.821,56 €

2.2. Έξοδα Διοικητικής λειτουργίας.

2.2.1 Ανάλυση του λογαριασμού 61 «Αμοιβές και έξοδα τρίτων» €9.600,00.

Ο λογαριασμός εμφανίζει χρεωστικό υπόλοιπο και αναλύεται ως εξής:

1.	Λογ. 61.98.10.000	Αμοιβή κλεισιμ.Ισολ. ΑΤΑΠ-ΕΤΒΑ	1.600,00 €
2.	Λογ. 61.98.10.001	Λογιστές – Ελεγκτές	2.500,00 €
3.	Λογ. 61.98.10.002	Νομικές Υπηρεσίες	1.000,00 €
4.	Λογ. 61.98.10.003	Αναλογιστές	4.500,00 €
ΣΥΝΟΛΟ			9.600,00 €

- (1) Το υπόλοιπο του λογαριασμού 61.98.10.000 € 1.600,00 αφορά μικτή αμοιβή μιας υπαλλήλου του ΤΑΠΕΤΒΑ για τη σύνταξη του ισολογισμού χρήσης 2019.
- (2) Το υπόλοιπο του λογαριασμού 61.98.10.001 € 2.500,00 αφορά καθαρή αμοιβή της ΣΟΛ Α.Ε. για τον έλεγχο της οικονομικής διαχείρισης της χρήσης 2019.
- (3) Το υπόλοιπο του λογαριασμού 61.98.10.002 € 1.000,00 αφορά καθαρή αμοιβή δικηγορικού γραφείου Κ. Παπαδημητρίου και Συνεργάτες για υποθέσεις του ΑΤΑΠ-ΕΤΒΑ/
- (4) Το υπόλοιπο του λογαριασμού 61.98.10.003 € 4.500,00 αφορά καθαρή αμοιβή της AON SOLUTIONS GREECE για αναλογιστική μελέτη βιωσιμότητας του Ταμείου έτους 2020.

Τα παραπάνω έξοδα έχουν εγκριθεί από το Δ.Σ. του Α.ΤΑ.Π. – ΕΤΒΑ.

2.2.2 Ανάλυση του λογαριασμού 63 «Φόροι – τέλη» € 20.321,95.

Ο λογαριασμός παρουσιάζει χρεωστικό υπόλοιπο και αφορά τον ΕΝΦΙΑ 2020 για το ποσοστό του Ταμείου στο κτίριο της Λ. Συγγρού 87 € 18.132,18 και Φ.Π.Α. εκπιπτ. στη φορολογία € 2.189,77.

2.2.3 Ανάλυση του λογαριασμού 64 «Διάφορα έξοδα» € 1.741,57.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού 64.98.02 αφορά δικαστικά έξοδα από το Νομικό Συμβούλιο του Κράτους € 552,00.

Ο λογαριασμός 64.98.05 παρουσιάζει χρεωστικό υπόλοιπο € 1.189,57 και αναλύεται ως εξής:

- Εξόφληση ετήσιας συνδρομής στην εταιρεία Forthnet για την ιστοσελίδα του Ταμείου και ανανέωση domain name καθαρό ποσό € 124,07.
- Εξόφληση NETKOM ΕΠΕ για αγορά και εγκατάσταση λογιστικού προγράμματος καθαρό ποσό € 1.000,00.
- Έξοδα χαρτοσήμων για έκδοση βεβαιώσεων από Πρωτοδικείο € 5,50

Τα παραπάνω έξοδα έχουν εγκριθεί από το Δ.Σ. του Α.ΤΑ.Π. – ΕΤΒΑ.

- Έξοδα διαχείρισης λογαριασμού € 60,00.

1. Μισθώματα – Έσοδα επενδύσεων

ΕΣΟΔΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	31.12.2020	31.12.2019
3.1 Μισθώματα (75.05.01)	321.964,81 €	319.410,21 €
3.2 Έσοδα χρεογράφων (76.01.02)	40.824,38 €	35.233,39 €
3.3 Έσοδα κοινού κεφ. Τρ. Ελλάδος (76.01.76)	7.924,73 €	9.895,99 €
3.4 Τόκοι καταθέσεων (76.03)	8.671,13 €	14.880,30 €
ΣΥΝΟΛΟ	379.385,05 €	379.419,89 €

3.1 Το υπόλοιπο του λογαριασμού 75.05.01 «Έσοδα από εκμίσθωση» €321.964,81 αφορά ενοίκιο του κτιρίου της Λ. Συγγρού 87 που καταβάλλεται από την Τράπεζα Πειραιώς στο Α.ΤΑ.Π.-ΕΤΒΑ. Σημειώνεται ότι το Α.ΤΑ.Π.-ΕΤΒΑ είναι

ιδιοκτήτης κατά πλήρη κυριότητα και σε ποσοστό 10% επί ολοκλήρου του κτιρίου.

Σύμφωνα με το από 28.04.2011 συμφωνητικό μίσθωσης με την Τράπεζα Πειραιώς διάρκειας 12 ετών (από 1^{ης} Ιανουαρίου 2010 έως 31 Δεκεμβρίου 2021), το μηνιαίο εισπραττόμενο ενοίκιο καθορίστηκε στο ποσό των € 26.274,86 πλέον χαρτοσήμου 3,6% για τα πρώτα έξι χρόνια δηλαδή μέχρι 31.12.2015 αναπροσαρμοζόμενο από 01.01.2016 με τη μεταβολή του Δείκτη Τιμών Καταναλωτή. Για το έτος 2020 έγινε αναπροσαρμογή κατά 0,8% σύμφωνα με τη μεταβολή του Δείκτη Τιμών Καταναλωτή.

3.2 Το υπόλοιπο του λογαριασμού 76.01.02 «Έσοδα χρεογράφων» € 40.824,38 αφορά:

- τόκους ΟΕΔ στην επέτειό τους ή στη λήξη τους ποσό € 5.098,52.
- δεδουλευμένους τόκους ΟΕΔ από την επέτειο μέχρι την 31.12.2020, ποσό € 35.725,86.

3.3 Το υπόλοιπο του λογαριασμού 76.01.76 «Μερίσματα Κοινού Κεφαλαίου Τραπέζης Ελλάδος» € 7.924,73 αφορά το ποσό των καθαρών προσόδων έτους 2020 που κατανεμήθηκαν στη μερίδα του ΑΤΑΠ-ΕΤΒΑ από τη διαχείριση του Κοινού Κεφαλαίου.

3.4 Το υπόλοιπο του λογαριασμού 76.03 «Λοιποί πιστωτικοί τόκοι» € 8.671,13 αναλύεται ως εξής:

	31.12.2020	31.12.2019
Τόκοι από Λογ. Όψεως Τραπέζης Πειραιώς	30,38 €	22,66 €
Τόκοι από Πρ. Καταθ. Τραπέζης Πειραιώς	767,88 €	950,25 €
Τόκοι από Πρ. Καταθ. Τ.Π. & Δανείων	1.531,10 €	1.751,38 €
Δεδουλ. Τόκοι Προθεσμιακών Καταθέσεων	6.341,77 €	12.156,01 €
Σ Υ Ν Ο Λ Ο	8.671,13 €	14.880,30 €