

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ: Κυριακόπουλος Ηλ. Παναγιώτης

Τζώρας Ζ. Φαίδων

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Επί της Οικονομικής Διαχειρίσεως

(περίοδος από 1.1.2012 μέχρι 31.12.2012) του:

Ερευνητικού Κέντρου Καινοτομίας στις Τεχνολογίες της Πληροφορίας
των Επικοινωνιών και της Γνώσης "Αθηνά"

ΑΘΗΝΑ

2013

ΑΘΗΝΑ - ΚΕΝΤΡΙΚΟ:

ΦΩΚΙΟΝΟΣ ΝΕΓΡΗ 3, 112 57 ΑΘΗΝΑ
ΤΗΛ: 210 86 91 100
FAX: 210 86 17 328, 210 86 18 016
ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 28936/01/Β/93/239 - ΑΡ. Γ.Ε.Μ.Η.: 001216601000
e-mail: solaeoe@otenet.gr
site: www.solae.gr ΑΡ.Μ.ΣΟΕΛ: 125

ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ:

ΒΑΛΚΑΝΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ (ΚΤΙΡΙΟ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ)
ΓΙΑΝΝΙΤΣΩΝ 31 & ΠΑΤΡ. ΚΥΡΙΛΛΟΥ
546 27 ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ
ΤΗΛ: 2310 544 150/1 - FAX: 2310 544 152
e-mail: solthes@otenet.gr

ΚΕΡΚΥΡΑ:

Λ. ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ 7
49 100 ΚΕΡΚΥΡΑ
ΤΗΛ: 26610 42 037
FAX: 26610 82 087
e-mail: solcorfu@hol.gr

ΠΑΤΡΑ:

ΑΜΕΡΙΚΗΣ 44
264 41 ΠΑΤΡΑ
ΤΗΛ: 2610 431 938
FAX: 2610 436 867
e-mail: solpatra@otenet.gr

ΛΑΡΙΣΑ:

ΚΟΥΜΑ 34
412 23 ΛΑΡΙΣΑ
ΤΗΛ: 2410 555461-2
FAX: 2410 555463
e-mail: solarisa@hol.gr

ΗΡΑΚΛΕΙΟ ΚΡΗΤΗΣ:

ΕΘΝ. ΑΝΤΙΣΤΑΣΕΩΣ 47
71 306 ΗΡΑΚΛΕΙΟ
ΤΗΛ: 2810 280 104
FAX: 2810 280 686
e-mail: solkriti@hol.gr

ΙΩΑΝΝΙΝΑ:

ΣΑΛΑΜΑΓΚΑ 1, - 453 32 ΙΩΑΝΝΙΝΑ
ΤΗΛ: 26510 70293, 70876 - FAX: 26510 70351
e-mail: solioan@hol.gr

ΚΑΒΑΛΑ:

ΜΗΤΡΟΠΟΛΕΩΣ 8β (5ος όροφος), 654 03 ΚΑΒΑΛΑ
ΤΗΛ: 2510 620801, FAX: 2510 620802

ΡΟΥΜΑΝΙΑ:

BUCHAREST, DRAGOS VODA Str, No 53
DISTRICT 2, code 020747, camera 1,
TEL: 0040 213166816

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

Σελίδα

I.	ΓΕΝΙΚΑ.....	1
1.	ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ	1
2.	ΣΥΝΤΟΜΟ ΙΣΤΟΡΙΚΟ.....	1
3.	ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ	5
4.	ΕΛΕΓΧΟΣ.....	5
5.	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ.....	5
II.	ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΩΝ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	6
1.	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	6
B.	ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ.....	6
1.	Έξοδα Ιδρύσεως και πρώτης Εγκαταστάσεως	6
2.	Συναλλαγματικές διαφορές δανείων για κτήση παγίων στοιχείων	6
4.	Λοιπά Έξοδα Εγκαταστάσεως	7
Γ.	ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ.....	8
I.	ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ.....	8
2.	Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας	8
II.	ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ	8
1.	Γήπεδα - Οικόπεδα	8
3.	Κτίρια και Τεχνικά Έργα	9
4.	Μηχανήματα – Τεχνικές Εγκαταστάσεις	10
6.	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	10
7.	Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	11
III.	ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΚΑΙ ΣΤΙΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ.....	12
	ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	12
2.	Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	12
7.	Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	13
Δ.	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	13
II.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	13
1.	Πελάτες	13
3α.	Επιταγές εισπρακτέες	13
3β.	Επιταγές σε καθυστέρηση	13

11.	Χρεώστες διάφοροι	14
12.	Λογαριασμοί προκαταβολών & πιστώσεων	14
IV.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	14
1.	Ταμείο	14
3.	Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας	14
E.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	15
1.	Έξοδα επομένων χρήσεων	15
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	15
2.	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	16
A.	ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	16
III.	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	16
3.	Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	16
4.	Αξία ακινήτων & λοιπών παγίων αποκτηθέντων δωρεάν	16
V.	Αποτέλεσμα εις νέο	16
Γ.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	17
I.	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	17
8.	Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	17
II.	ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	17
1.	Προμηθευτές	17
2α.	Επιταγές πληρωτέες	17
3.	Τράπεζες λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	17
5.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	17
6.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	18
11.	Πιστωτές διάφοροι	18
Δ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	19
1.	Έσοδα επομένων χρήσεων	19
	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ	19
1.	Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία	19
2.	Χρεωστικοί Λογαριασμοί Εγγυήσεων και Εμπράγματος Ασφαλειών	19
6.	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ	19
7.	ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ	20
8.	ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	20

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ: Κυριακόπουλος Ηλ. Παναγιώτης
Τζώρας Ζ. Φαίδων

ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ

Αθήνα, 2 Σεπτεμβρίου 2013

Προς :

Το Διοικητικό Συμβούλιο
Του Ερευνητικού Κέντρου Καινοτομίας
στις Τεχνολογίες της Πληροφορίας των
Επικοινωνιών και της Γνώσης "Αθηνά"
Αρτέμιδος 6 & Επιδαύρου Τ.Κ. 151 25 Αθήνα

Κοινοποίηση:

Υπουργείο Παιδείας
Δια Βίου Μάθησης & Θρησκευμάτων
Γενική Γραμματεία Έρευνας και Τεχνολογίας
Υπόψη: Υπουργού κ Κωνσταντίνου Αρβανιτόπουλου

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Επί της Οικονομικής Διαχείρισεως της περιόδου από 1.1.2012 μέχρι 31.12.2012 του Ερευνητικού Κέντρου Καινοτομίας στις Τεχνολογίες της Πληροφορίας των Επικοινωνιών και της Γνώσης "Αθηνά".

I. ΓΕΝΙΚΑ

1. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Ο έλεγχος της οικονομικής διαχείρισεως του: **Ερευνητικού Κέντρου Καινοτομίας στις Τεχνολογίες της Πληροφορίας των Επικοινωνιών και της Γνώσης "Αθηνά"**, έγινε με βάση την απόφαση που ελήφθη με αρ. πρωτ. 3946/18.4.2013, ΑΔΑ:ΒΕΑ59-ΑΒΠ, από την Γενική Γραμματεία Έρευνας και Τεχνολογίας του Υπουργείου Παιδείας Δια Βίου Μάθησης και Θρησκευμάτων, η οποία μας κοινοποιήθηκε με το υπ' αριθμ. 160621/1.5.2013 έγγραφο της Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

2. ΣΥΝΤΟΜΟ ΙΣΤΟΡΙΚΟ

Η σύσταση του Ερευνητικού Κέντρου Καινοτομίας στις Τεχνολογίες της Πληροφορίας των Επικοινωνιών και της Γνώσης "Αθηνά", που στο εξής θα αναφέρεται ως Ερευνητικό Κέντρο "Αθηνά" προβλέπεται από το Π.Δ. 145/20.5.2003, που δημοσιεύθηκε στο Φ.Ε.Κ. 121/20.5.2003 είναι Νομικό Πρόσωπο Ιδιωτικού Δικαίου, Ερευνητικός και Τεχνολογικός Φορέας, εποπτεύεται από το Υπουργείο Παιδείας Δια

Βίου Μάθησης και Θρησκευμάτων και διέπεται από τις διατάξεις του Ν. 1514/85, όπως κάθε φορά αυτός ισχύει.

Το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» με βάση τον Ν. 4051/28.2.2012 άρθρο 5 & 8 (Φ.Ε.Κ. Α 40) αποτελείται από τα κατωτέρω Ινστιτούτα:

1. Το Ερευνητικό Ινστιτούτο με την επωνυμία: «**Ινστιτούτο Πληροφοριακών Συστημάτων**» (Ι.Π.ΣΥ.), το οποίο ιδρύθηκε με τον Ν. 4051/2012 άρθρο 5 & 8 (Φ.Ε.Κ. Α 40). Με βάση τον ανωτέρω νόμο συγχωνεύθηκαν σε αυτό τα Ινστιτούτα: α) το Ινστιτούτο με την επωνυμία: «**Ινστιτούτο Δικτυακής Έρευνας και Τεχνολογίας**» (Ι.Δ.Ε.Τ.) και β) το Ινστιτούτο με την επωνυμία: «**Ινστιτούτο Πληροφοριακών Συστημάτων και Προσομοίωσης**» (Ι.Π.ΣΥ.Π.)
2. Το Ερευνητικό Ινστιτούτο με την επωνυμία: «**Ινστιτούτο Επεξεργασίας του Λόγου**» (Ι.Ε.Λ.), το οποίο ιδρύθηκε με το Π.Δ. 289/1991 (Φ.Ε.Κ. Α 102), όπως αυτό τροποποιήθηκε με το Π.Δ. 290/1999 (Φ.Ε.Κ. Α 258). Το Ινστιτούτο αυτό απορρόφησε, με βάση τον Νόμο Ν. 4051/2012 άρθρο 5 & 8 (Φ.Ε.Κ. Α 40), το Ινστιτούτο με την επωνυμία: «**Ινστιτούτο Πολιτιστικής και Εκπαιδευτικής Τεχνολογίας**» (Ι.Π.Ε.Τ.).
3. Το Ερευνητικό Ινστιτούτο με την επωνυμία: «**Ινστιτούτο Πληροφοριακών Συστημάτων**» (Ι.Π.ΣΥ.), το οποίο ιδρύθηκε με τον Ν. 4051/2012 άρθρο 5 & 8 (Φ.Ε.Κ. Α 40).
4. Το Ερευνητικό Ινστιτούτο με την επωνυμία: «**Ινστιτούτο Βιομηχανικών Συστημάτων**» (ΙΝ.ΒΙ.Σ.).

Με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» λειτουργούν οι Μονάδες:

- **Διαστημικών Προγραμμάτων (ΜΟΔΙΑΠ)**, ως απόφαση Δ.Σ. με αριθμό 31/23.5.2006.
- **Ελληνική Πρωτοβουλία Τεχνολογικών Συνεργατικών Σχηματισμών (CORALLIA)**, ως απόφαση Δ.Σ. με αριθμό 26/13.5.2005.
- **Ανάλυσης και Μοντελοποίησης της Πληροφορίας (ΜΑΜΠ)**, ως απόφαση Δ.Σ. με αριθμό 64/23.2.2009.

Έδρα του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» είναι η Αθήνα και τα γραφεία του βρίσκονται επί της οδού Αρτέμιδος 6 & Επιδάυρου στον Παράδεισο Αμαρουσίου.

Το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά», διαθέτει τα κατωτέρω υποκαταστήματα:

- Στην Αθήνα επί της οδού Σωρού 12, στο Μαρούσι, Τ.Κ. 151 25 τηλ. 210-6300770, όπου λειτουργεί η: «**CORALLIA Ελληνική Πρωτοβουλία Τεχνολογικών Συνεργατικών Σχηματισμών**».
- Στην Ξάνθη στο Νοτιανατολικό άκρο Πανεπιστημιούπολης Κιμμερίων, Τ.Κ. 67 100 τηλ. 25410-78787, όπου λειτουργεί το: «**Ινστιτούτο Επεξεργασίας του Λόγου**» (Ι.Ε.Λ.).
- Στην Πάτρα στο κτίριο του Επιστημονικού Πάρκου Πατρών επί της οδού Σταδίου στο Πλατάκι Πατρών, Τ.Κ. 265 04 τηλ. 2610-910296, όπου λειτουργεί το: «**Ινστιτούτο Βιομηχανικών Συστημάτων**» (ΙΝ.ΒΙ.Σ.).
- Στην Πάτρα στη θέση Μαγούλα του Δημοτικού διαμερίσματος Κάτω Καστριτισίου του Δήμου Πατρών, όπου λειτουργεί η: «**CORALLIA Ελληνική Πρωτοβουλία Τεχνολογικών Συνεργατικών Σχηματισμών**».

Σκοπός του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά», σύμφωνα με το άρθρο 3 του Π.Δ. 145/2003 είναι:

α. Η προώθηση καινοτομικών τεχνολογιών της πληροφορίας και της επικοινωνίας, στο βιομηχανικό χώρο και στο χώρο των υπηρεσιών.

β. Η ανάπτυξη της επιστημονικής και τεχνολογικής έρευνας και η εφαρμογή και αξιοποίηση των αποτελεσμάτων αυτής στους τομείς της πληροφορίας, της γνώσης, της επικοινωνίας και της αυτοματοποίησης διαδικασιών παραγωγής με σκοπό την παραγωγή εργαστηριακών προτύπων προϊόντων και υπηρεσιών.

γ. Η δημιουργία αναπτυξιακών δραστηριοτήτων στους ίδιους τομείς και στις εφαρμογές τους.

δ. Η ανάπτυξη και λειτουργία του πληροφοριακού συστήματος για την έρευνα και την τεχνολογία με σκοπό την εξασφάλιση ροής επιστημονικών και τεχνολογικών πληροφοριών στο σύνολο της επιστημονικής κοινότητας και μελλοντικά πέραν αυτής και την ανάπτυξη ηλεκτρονικού περιεχομένου για την επιστήμη και την τεχνολογία.

ε. Η συνεχής εκπαίδευση και κατάρτιση στους τομείς αρμοδιότητάς του.

Για την επίτευξη των ανωτέρω σκοπών και στόχων το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά»:

α) Αναπτύσσει καινοτομικές προσεγγίσεις των Τεχνολογιών της Πληροφορίας και της Επικοινωνίας (Τ.Π.Ε.) σε μορφή εργαστηριακών και βιομηχανικών προτύπων και συνεργάζεται με τις επιχειρήσεις για την εμπορική αξιοποίηση των πρωτοτύπων.

β) Προσαρμόζει τεχνολογίες στις ανάγκες των επιχειρήσεων και υπηρεσιών του δημοσίου και παρακολουθεί και μελετά τις εξελίξεις των Τ.Π.Ε. και τη διεξόδυσή τους στον ιδιωτικό και δημόσιο τομέα.

γ) Αναλαμβάνει και αναθέτει μελέτες, δράσεις και έργα που συναρτώνται με την εθνική δράση για την Κοινωνία της Πληροφορίας.

δ) Προτείνει λύσεις που συνδυάζουν διάφορες Τ.Π.Ε. και οδηγούν σε νέες προσεγγίσεις υπηρεσιών για λογαριασμό επιχειρήσεων, οργανισμών και άλλων χρηστών με την δημιουργία υποδομών, υλικού και υπηρεσιών.

ε) Δημιουργεί τις προϋποθέσεις για την ανάπτυξη προϊόντων και υπηρεσιών με Τ.Π.Ε. με δημιουργία υποδομών, υλικού, λογισμικού και περιεχομένου πληροφορίας σε ηλεκτρονική μορφή κ.λ.π..

στ) Λειτουργεί ως ενδιάμεσος φορέας για οριζόντιες δράσεις στην Κοινωνία της Πληροφορίας και αναθέτει έργα σε καθ ύλη αρμοδίου φορείς και υπηρεσίες.

ζ) Ειδικεύει και κατάρτιζει επιστήμονες και τεχνικούς στους παραπάνω τομείς με την οργάνωση και τη χρηματοδότηση ερευνητικών προγραμμάτων, μεταπτυχιακών σεμιναρίων, δημοσιεύσεων, εκδόσεων, σεμιναρίων και συνεδρίων.

η) Παρέχει εξειδικευμένες τεχνικές υπηρεσίες, ανάλυση και διεκπεραίωση τεχνικοοικονομικών μελετών και μελετών σκοπιμότητας, στις προαναφερθείσες περιοχές ώστε να διασφαλίζεται η εμπορική αξιοποίηση των αποτελεσμάτων των ερευνητικών έργων.

θ) Παρακολουθεί και αξιολογεί τις διεθνείς εξελίξεις, στις σχετικές τεχνολογίες, ενημερώνει τον παραγωγικό και ερευνητικό τομέα της χώρας και συμμετέχει στο εξωτερικό σε σχετικά τεχνολογικά προγράμματα ερευνών.

ι) Συνεργάζεται με Α.Ε.Ι., Τ.Ε.Ι., Ερευνητικά Ινστιτούτα και Εταιρείες με οποιαδήποτε μορφή και τύπο ή συμμετέχει με αυτά σε ενώσεις, κοινοπραξίες κ.λ.π. και δύναται να ιδρύει ή να συμμετέχει στην ίδρυση εταιρειών που θα έχουν ως σκοπό την πραγμάτωση της αποστολής και την επίτευξη των στόχων του Κέντρου.

Τα **Όργανα Διοικήσεως και Διαχειρίσεως του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά»**, σύμφωνα με το άρθρο 5 του Π.Δ. 145/2003 είναι:

- α) Το Διοικητικό Συμβούλιο
- β) Ο Γενικός Διευθυντής

Στο συνημμένο Πίνακα με αριθμό 1 εμφανίζεται η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την περίοδο που κάλυψε ο έλεγχός μας (1.1.2012 – 31.12.2012).

Ο **Εσωτερικός Κανονισμός του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά»**, όπως προβλέπεται από το Π.Δ. 145/20.5.2003 καταρτίστηκε και εγκρίθηκε με την υπ. αριθ. 64/23.2.2009 απόφαση του Δ.Σ. Η έγκριση του εκκρεμεί από την εποπτεύουσα αρχή, σύμφωνα με το άρθρο 10 του προεδρικού διατάγματος 145/20.5.2003.

Οι **Πόροι του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά»** με βάση το άρθρο 11 του Π.Δ. 145/20.5.2003, προέρχονται από:

- α) Κρατική Επιχορήγηση από τον τακτικό προϋπολογισμό του Υπουργείου Ανάπτυξης.
- β) Επιχορήγηση από το πρόγραμμα δημοσίων επενδύσεων του Υπουργείου Ανάπτυξης.
- γ) Εισπράξεις από την εκμετάλλευση της περιουσίας του, στις οποίες περιλαμβάνονται και οι εισπράξεις από εκδόσεις, καθώς και από την παραχώρηση της χρήσης εξοπλισμού.
- δ) Έσοδα από την εκτέλεση ερευνητικών και αναπτυξιακών έργων για λογαριασμό τρίτων (δημοσίων υπηρεσιών, δημοσίου τομέα, ευρύτερου δημοσίου τομέα, διεθνών και μη οργανισμών, Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., ιδιωτών κ.λ.π.).
- ε) Έσοδα από την παροχή υπηρεσιών ή πώληση προϊόντων που παράγει το **Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά»** μόνο του ή με την συμμετοχή του σε σχετικές με τους σκοπούς του επιχειρήσεις του εσωτερικού ή εξωτερικού.
- στ) Μερίσματα από τη συμμετοχή σε θυγατρικές του εταιρίες ή εταιρίες έντασης γνώσης – τεχνοβλαστών (spin off).
- ζ) Έσοδα από την εκμετάλλευση ή εκχώρηση δικαιωμάτων εκμετάλλευσης διπλωμάτων ευρεσιτεχνίας.
- η) Δωρεές και άλλες παροχές τρίτων.
- θ) Επιχορηγήσεις από άλλες πηγές.

Το **Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά»** παρακολουθεί τις δραστηριότητες του με την διπλογραφική μέθοδο λογιστικής και τηρεί τα κατωτέρω **Βιβλία**:

α) **Ενιαίο Μηχανογραφικό Έντυπο Πολλαπλής χρήσης** το οποίο δηλώθηκε να χρησιμοποιείται για:

1. Ισοζύγιο Γενικού και Αναλυτικού Καθολικού
2. Ημερολόγιο εγγραφών Ισολογισμού
3. Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών
4. Μητρώο Παγίων
5. Αναλυτικό Καθολικό

Το **Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά»** εκδίδει τα κατωτέρω **Στοιχεία**:

1. Αποδείξεις Πληρωμής
2. Πινάκια Παράδοσης Αξιόγραφων
3. Αποδείξεις Είσπραξης
4. Αποδείξεις Δαπάνης
5. Τιμολόγια Επιχορήγησης
6. Τιμολόγια Παροχής Υπηρεσιών

7. Δελτία Αποστολής
8. Τιμολόγια Πώλησης

3. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Στο κανονισμό λειτουργίας του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» δεν γίνεται αναφορά των λογιστικών αρχών που θα ακολουθούνται για την σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων του.

4. ΕΛΕΓΧΟΣ

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε 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 οφείλεται 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 του Ερευνητικού Κέντρου "Αθηνά", καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Ο έλεγχός μας, δεν επεκτάθηκε στην επιβεβαίωση της τήρησης των συμβατικών υποχρεώσεων του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» σχετικά με τα επιδοτούμενα προγράμματα που διαχειρίζεται, η οποία είναι αντικείμενο ενός ειδικού διαχειριστικού ελέγχου και διενεργείται από τους αρμόδιους φορείς χρηματοδότησης. Συνεπώς δεν μπορούμε να επιβεβαιώσουμε ότι σε διενέργεια ενός τέτοιου ελέγχου δεν θα προέκυπταν πιθανές υποχρεώσεις του Ερευνητικού Κέντρου (επιστροφή επιχορηγήσεων, μη αναγνώριση δαπανών κ.λπ.).

5. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

Οι Οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2012 (Ισολογισμός και Αποτελέσματα Χρήσεως 1.1.2012 - 31.12.2012), οι οποίες εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» στην υπ' αριθμόν 120/29.4.2013 απόφαση του Δ.Σ., παρατίθενται στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 2, με περαιτέρω αναλύσεις ανά Ινστιτούτο (Υποκατάστημα) στον συνημμένο πίνακα με αριθμό 2/1.

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, 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 οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας.

Στα επόμενα κεφάλαια αναπτύσσουμε τις διαπιστώσεις μας και προβαίνουμε σε σχετικές υποδείξεις.

II. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΩΝ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ

ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

1. Έξοδα Ιδρύσεως και πρώτης Εγκαταστάσεως

Αξία κτήσεως 31.12.2011	€	710,98
Προσθήκες χρήσεως 2012	€	0,00
Μειώσεις χρήσεως 2012	€	<u>-710,98</u>
Αξία κτήσεως 31.12.2012	€	0,00
Μείον: Αποσβεσθέντα 31.12.2011	€	710,98
Μειώσεις χρήσεως 2012	€	-710,98
Αποσβέσεις χρήσεως 2012	€	<u>0,00</u>
Αποσβεσθέντα 31.12.2012	€	<u>0,00</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2012	€	<u>0,00</u>

Το παραπάνω ποσό αφορά τις δαπάνες ίδρυσης και πρώτης εγκαταστάσεως, οι οποίες έχουν αποσβεσθεί ολοσχερώς σε προηγούμενες χρήσεις. Στην κλειόμενη χρήση έγινε διαγραφή των ανωτέρω δαπανών και των διενεργηθεισών αποσβέσεων σε αυτές, επειδή το υπόλοιπο του λογαριασμού δεν αναφερόταν σε κάποιο ενσώματο ή ασώματο περιουσιακό στοιχείο.

2. Συναλλαγματικές διαφορές δανείων για κτήση παγίων στοιχείων

Αξία κτήσεως 31.12.2011	€	21,27
Προσθήκες χρήσεως 2012	€	0,00
Μειώσεις χρήσεως 2012	€	<u>-21,27</u>
Αξία κτήσεως 31.12.2012	€	0,00
Μείον: Αποσβεσθέντα 31.12.2011	€	21,27

Μειώσεις χρήσεως 2012	€	-21,27
Αποσβέσεις χρήσεως 2012	€	<u>0,00</u>
Αποσβεσθέντα 31.12.2012	€	<u>0,00</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2012	€	<u>0,00</u>

Το παραπάνω ποσό αφορά τις προκύψασες συναλλαγματικές διαφορές, περιόδου κτήσης παγίων στοιχείων, των ληφθέντων δανείων σε ξένο νόμισμα τα οποία χρησιμοποιήθηκαν για κτήση παγίων στοιχείων και οι οποίες έχουν αποσβεσθεί ολοσχερώς σε προηγούμενες χρήσεις. Στην κλειόμενη χρήση έγινε διαγραφή των ανωτέρω δαπανών και των διενεργηθεισών αποσβέσεων σε αυτές, επειδή το υπόλοιπο του λογαριασμού δεν αναφερόταν σε κάποιο ενσώματο ή ασώματο περιουσιακό στοιχείο.

4. Λοιπά Έξοδα Εγκαταστάσεως

Αξία κτήσεως 31.12.2011	€	999.397,31
Προσθήκες χρήσεως 2012	€	<u>17.208,45</u>
Αξία κτήσεως 31.12.2012	€	1.016.605,76
Μείον: Αποσβεσθέντα 31.12.2011	€	970.640,69
Μειώσεις χρήσεως 2012 (Αναστροφή αποσβεσθέντων)	€	-1.270,23
Αποσβέσεις χρήσεως 2012	€	<u>34.204,20</u>
Αποσβεσθέντα 31.12.2012	€	<u>1.003.574,66</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2012	€	<u>13.031,10</u>

Το παραπάνω ποσό αφορά την αξία κτήσης, από τα ινστιτούτα του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά», λογισμικών προγραμμάτων, λοιπών εξόδων αναδιοργάνωσης, Φ.Π.Α. της δαπάνης των μελετών για την έκδοση αδείας του υπό ανέγερση κτιρίου του «Ι.Π.Ε.Τ.».

Οι προσθήκες χρήσεως αφορούν το κόστος κτήσης προγραμμάτων Η/Υ και δαπάνες αναδιοργάνωσης του Ερευνητικού Κέντρου.

Στην κλειόμενη χρήση έγινε διαγραφή αποσβέσεων, ποσού 1.270,23 ευρώ, σε όφελος των αποτελεσμάτων, επειδή στις προηγούμενες χρήσεις δεν είχαν διενεργηθεί αποσβέσεις με τους συντελεστές που προβλέπονται στο Π.Δ 299/2003 αλλά με μεγαλύτερους από αυτούς.

Για τον υπολογισμό των αποσβέσεων χρησιμοποιήθηκαν οι συντελεστές που προβλέπονται στο Π.Δ 299/2003 και δεν διαφέρουν από εκείνους που εφαρμόστηκαν στην προηγούμενη χρήση.

Έγινε συμφωνία των υπολοίπων και των κινήσεων των λογιστικών βιβλίων των λογαριασμών των περιουσιακών στοιχείων με το βιβλίο « Μητρώο Παγίων».

Ανάλυση της κίνησης του ανωτέρω λογαριασμού κατά Ινστιτούτο περιλαμβάνεται στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 3/1.

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ι. ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

2. Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας

Αξία κτήσεως 31.12.2011	€	926,60
Μειώσεις χρήσεως 2012	€	-926,60
Προσθήκες χρήσεως 2012	€	<u>0,00</u>
Αξία κτήσεως 31.12.2012	€	0,00
Μείον: Αποσβεσθέντα 31.12.2011	€	926,60
Μειώσεις χρήσεως 2012	€	-926,60
Αποσβέσεις χρήσεως 2012	€	<u>0,00</u>
Αποσβεσθέντα 31.12.2012	€	<u>0,00</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2012	€	<u>0,00</u>

Το παραπάνω ποσό αφορά το κόστος κτήσης της άδειας λειτουργίας του εργαστηρίου Αρχαιομετρίας. Στην κλειόμενη χρήση έγινε διαγραφή των ανωτέρω δαπανών και των διενεργηθεισών αποσβέσεων σε αυτές, επειδή η άδεια λειτουργίας του ανωτέρω εργαστηρίου δεν ισχύει πλέον.

ΙΙ. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

1. Γήπεδα - Οικόπεδα

Αξία κτήσεως 31.12.2011	€	377.927,62
Μεταφορά σε ορθό κωδικό (Κτίρια και τεχνικά έργα)	€	-29.869,00
Προσθήκες χρήσεως 2012	€	<u>0,00</u>
Αξία κτήσεως 31.12.2012	€	348.058,62
Μείον: Αποσβεσθέντα 31.12.2011	€	12.964,32
Μεταφορά σε ορθό κωδικό (Κτίρια και τεχνικά έργα)	€	-12.964,32
Αποσβέσεις χρήσεως 2012	€	<u>0,00</u>
Αποσβεσθέντα 31.12.2012	€	<u>0,00</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2012	€	<u>348.058,62</u>

Οι μεταφορές σε ορθό κωδικό («Κτίρια και τεχνικά έργα» θέση Γ.ΙΙ.3) αφορούν τακτοποίηση λανθασμένης εμφάνισης στον Ισολογισμό της 31.12.2011. (Βλέπε και σχολιασμό στον λογαριασμό ΓΠ3. «Κτίρια και τεχνικά έργα»).

Η αξία κτήσεως των Γηπέδων - Οικοπέδων του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» ανέρχεται σε 348.058,62 € και αφορά:

1. Οικόπεδο αξίας κτήσεως 271.051,98 €, το οποίο βρίσκεται στην οδό Επιδαύρου και Αρτέμιδος 6 στον Παράδεισο Αμαρουσίου Αττικής, έχει έκταση 1.427,30 τ.μ.. Στο οικόπεδο αυτό υπάρχει κτίριο στο οποίο στεγάζεται το Ι.Ε.Λ.. Το Ερευνητικό Κέντρο Αθηνά έχει ποσοστό ιδιοκτησίας επί του οικοπέδου αυτού 100%.
2. Οικόπεδο αξίας κτήσεως 71.876,74 €, το οποίο βρίσκεται στην οδό Πυγμαλίωνος Χρηστίδη 36 και Φιλίππου στην Ξάνθη, έχει έκταση 205,81 τ.μ. Στο οικόπεδο αυτό υπάρχει τριώροφο παραδοσιακό διατηρητέο κτίριο συνολικού εμβαδού 390,17 τ.μ., το οποίο δεν χρησιμοποιείται και χρήζει επισκευής.
3. Οικόπεδο αξίας κτήσεως 5.129,90 €, το οποίο βρίσκεται στη θέση «Μαυροπόδια» ή «Μπεζούλα» του Δ.Δ. Πλατανίου του Δήμου Πατρέων, έχει έκταση 12.448,29 τ.μ.. Το Ερευνητικό Κέντρο Αθηνά έχει ποσοστό ιδιοκτησίας επί του οικοπέδου αυτού 212,88 χιλιοστά.

Έγινε συμφωνία των υπολοίπων και των κινήσεων των λογιστικών βιβλίων των λογαριασμών των περιουσιακών στοιχείων με το βιβλίο « Μητρώο Παγίων».

Ανάλυση της κίνησης του ανωτέρω λογαριασμού κατά Ινστιτούτο περιλαμβάνεται στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 3/2.

3. Κτίρια και Τεχνικά Έργα

Αξία κτήσεως 31.12.2011	€	2.066.035,48
Μεταφορά από Γήπεδα - Οικόπεδα	€	29.869,00
Προσθήκες χρήσεως 2012	€	<u>2.751.527,71</u>
Αξία κτήσεως 31.12.2012	€	4.847.432,19
Μείον: Αποσβεσθέντα 31.12.2011	€	1.401.057,47
Μεταφορά από Γήπεδα - Οικόπεδα	€	12.964,32
Αποσβέσεις χρήσεως 2012	€	<u>222.124,85</u>
Αποσβεσθέντα 31.12.2012	€	<u>1.636.146,64</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2012	€	<u>3.211.285,55</u>

Οι μεταφορές από ορθό κωδικό («Γήπεδα - Οικόπεδα» θέση Γ.ΙΙ.1) αφορούν τακτοποίηση λανθασμένης εμφάνισης στον Ισολογισμό της 31.12.2011. (Βλέπε και σχολιασμό στον λογαριασμό ΓΙΙ1. «Γήπεδα – Οικόπεδα»).

(Βλέπε και σχολιασμό στον λογαριασμό ΓΙΙ1. «Γήπεδα – Οικόπεδα»).

Η αξία των αξιών των Κτιρίων – Τεχνικών έργων του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» ανέρχεται σε 2.095.904,48 € και αναλύεται κατωτέρω κατά Ινστιτούτο:.

- Γενική Διεύθυνση	€	2.408,74
- Ι.Ε.Λ.	€	1.985.126,74
- Ι.Ε.Λ. (πρώην ΙΠΕΤ)	€	2.751.527,71
- ΚΟΡΑΛΙΑ	€	78.500,00
- Ι.Π.ΣΥ. (πρώην ΙΠΣΥΠ)	€	<u>29.869,00</u>
Σύνολο	€	<u>4.847.432,19</u>

Οι προσθήκες χρήσεως αφορούν το κόστος κατασκευής του νέου κτιρίου του «**Ινστιτούτου Επεξεργασίας του Λόγου**» (Ι.Ε.Λ.) (πρώην «**ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ Ι.Π.Ε.Τ./ ΚΕΤΕΠ**» στη Ξάνθη, η ανέγερση του οποίου ολοκληρώθηκε στην κλειόμενη χρήση. Για το ανωτέρω κτίριο το Ερευνητικό Κέντρο έλαβε επιχορήγηση από την Περιφέρεια Ανατολικής Μακεδονίας – Θράκης, σύμφωνα με την απόφαση αρ. πρωτ. 4666/725/28/8/2004.

Για τον υπολογισμό των αποσβέσεων χρησιμοποιήθηκαν οι συντελεστές που προβλέπονται στο Π.Δ. 299/2003 και δεν διαφέρουν από εκείνους που εφαρμόστηκαν στην προηγούμενη χρήση.

Έγινε συμφωνία των υπολοίπων και των κινήσεων των λογιστικών βιβλίων των λογαριασμών των περιουσιακών στοιχείων με το βιβλίο «**Μητρώο Παγίων**».

Ανάλυση της κίνησης του ανωτέρω λογαριασμού κατά Ινστιτούτο περιλαμβάνεται στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 3/3.

4. **Μηχανήματα – Τεχνικές Εγκαταστάσεις**

Αξία κτήσεως 31.12.2011	€	393.822,99
Προσθήκες χρήσεως 2012	€	<u>127.844,08</u>
Αξία κτήσεως 31.12.2012	€	521.667,07
<u>Μείον:</u> Αποσβεσθέντα 31.12.2011	€	391.689,27
Αποσβέσεις χρήσεως 2012	€	<u>8.559,24</u>
Αποσβεσθέντα 31.12.2012	€	<u>400.248,51</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2012	€	<u>121.418,56</u>

Το παραπάνω ποσό αφορά την αξία των Μηχανημάτων - Τεχνικών Εγκαταστάσεων του Ερευνητικού Κέντρου «**Αθηνά**».

Οι προσθήκες χρήσεως αφορούν εγκατάσταση Φωτοβολταϊκού στην οροφή του Κτιρίου του «**Ινστιτούτου Επεξεργασίας του Λόγου**» (Ι.Ε.Λ.) (πρώην «**ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ Ι.Π.Ε.Τ./ ΚΕΤΕΠ**» στη Ξάνθη).

Έγινε συμφωνία των υπολοίπων και των κινήσεων των λογιστικών βιβλίων των λογαριασμών των περιουσιακών στοιχείων με το βιβλίο «**Μητρώο Παγίων**».

Ανάλυση της κίνησης του ανωτέρω λογαριασμού κατά Ινστιτούτο περιλαμβάνεται στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 3/4.

6. **Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός**

Αξία κτήσεως 31.12.2011	€	5.232.029,15
Προσθήκες χρήσεως 2012	€	962.316,37
Μειώσεις χρήσεως 2012	€	<u>7.724,13</u>
Αξία κτήσεως 31.12.2012	€	6.186.621,39
<u>Μείον:</u> Αποσβεσθέντα 31.12.2011	€	4.932.662,15
Αποσβέσεις χρήσεως 2012	€	409.622,14

Μειώσεις χρήσεως 2012	€	-7.724,06
Μειώσεις χρήσεως 2012 (Αναστροφή αποσβεσθέντων)	€	-14.820,91
Αποσβεσθέντα 31.12.2012	€	<u>5.319.739,32</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2012	€	<u>866.882,07</u>

Το παραπάνω ποσό αφορά την αξία των Επίπλων και λοιπού εξοπλισμού του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά».

Οι προσθήκες χρήσεως αφορούν την προμήθεια επίπλων, σκευών, μηχανών γραφείου, ηλεκτρονικών υπολογιστών, λοιπού εξοπλισμού, βιβλίων, επιστημονικών οργάνων και εξοπλισμού τηλεπικοινωνιών.

Οι μειώσεις χρήσεως αφορούν την αξία κτήσεως, ποσού 7.724,13 ευρώ, και των διενεργηθεισών αποσβέσεων σε αυτά, ποσού 7.724,06 ευρώ, των πωληθέντων κλιματιστικών από το «**Ινστιτούτο Επεξεργασίας του Λόγου**» (Ι.Ε.Λ.) (πρώην «**ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ Ι.Π.Ε.Τ./ΚΕΤΕΠ**» στη Ξάνθη

Στην κλειόμενη χρήση έγινε διαγραφή αποσβέσεων, ποσού 14.820,91 ευρώ, σε όφελος των αποτελεσμάτων, επειδή στις προηγούμενες χρήσεις δεν είχαν διενεργηθεί αποσβέσεις με τους συντελεστές που προβλέπονται στο Π.Δ 299/2003 αλλά με μεγαλύτερους από αυτούς.

Για τον υπολογισμό των αποσβέσεων χρησιμοποιήθηκαν οι συντελεστές που προβλέπονται στο Π.Δ. 299/2003 και δεν διαφέρουν από εκείνους που εφαρμόστηκαν στην προηγούμενη χρήση.

Έγινε συμφωνία των υπολοίπων και των κινήσεων των λογιστικών βιβλίων των λογαριασμών των περιουσιακών στοιχείων με το βιβλίο «**Μητρώο Παγίων**».

Ανάλυση της κίνησης του ανωτέρω λογαριασμού κατά Ινστιτούτο περιλαμβάνεται στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 3/5.

7. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές

Αξία κτήσεως 31.12.2011	€	3.112.503,57
<u>Πλέον:</u> Προσθήκες χρήσεως 2012	€	<u>722.013,87</u>
Σύνολο	€	3.834.517,44
<u>Μείον:</u> Μεταφορά στον λογαριασμό «Κτίρια και τεχνικά έργα»	€	-2.751.527,71
Μεταφορά στον λογαριασμό «Μηχανήματα και λοιπός Μηχανολογικός εξοπλισμός»	€	-127.844,08
Μεταφορά στον λογαριασμό «Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός»	€	-919.960,89
Αξία κτήσεως 31.12.2012	€	<u>35.184,76</u>

Στον ανωτέρω λογαριασμό παρακολουθούνταν οι δαπάνες για το υπό ανέγερση κτίριο στο «**Ινστιτούτο Επεξεργασίας του Λόγου**» (Ι.Ε.Λ.) (πρώην «**ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ Ι.Π.Ε.Τ./ΚΕΤΕΠ**» στη Ξάνθη, του Φωτοβολταικού που έχει εγκατασταθεί στην στέγη αυτού και του εξοπλισμού του. Η αξία κτήσης των εν λόγω ενσώματων πάγιων στοιχείων επιχορηγείται σύμφωνα με την απόφαση αρ. πρωτ. 4666/725/28/8/2004 της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας – Θράκης.

Το εναπομείναν υπόλοιπο της 31.12.2012, ποσού 35.184,67 ευρώ, αφορά το κόστος έκδοσης αδείας για την αναπαλαίωση του τριώροφου παραδοσιακού

διατηρητέου κτιρίου, το οποίο βρίσκεται στην οδό Πυγμαλίωνος Χρηστίδη 36 και Φιλίππου στην Ξάνθη.

Ανάλυση της κίνησης του ανωτέρω λογαριασμού κατά Ινστιτούτο περιλαμβάνεται στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 3/6.

III. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΚΑΙ ΑΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

2. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις

Υπόλοιπο 31.12.2012

€ **92.401,79**

Το ανωτέρω ποσό αφορά συμμετοχή του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» στις παρακάτω εταιρίες:

	<u>Εταιρία</u>		<u>Αξία κτήσης</u>	<u>Αξία αποτίμησης Βάσει Ισολογισμού 31/12/2012</u>	<u>Διαφορά αποτίμησης 31/12/2012</u>
1.	LIBRIS TECH A.E.	816 Μετοχές	26.049,62	34.353,60	0,00
2.	VOICE IN ΦΩΝΗΤΙΚΕΣ ΔΙΕΠΑΦΕΣ Α.Ε.	1.450 Μετοχές	51.410,89	26.003,63	-25.407,26
3.	GOGNITRON Ε.Π.Ε.	90 Εταιρικά μερίδια	2.700,00	1.875,14	-824,86
4.	QUALLIA Α.Ε.	1.281 Μετοχές	9.361,28	34.553,66	0,00
5.	INNOETICS Ε.Π.Ε.	96 Εταιρικά μερίδια	2.880,00	10.266,65	0,00
	Σύνολο		<u>92.401,79</u>		<u>-26.232,12</u>

Οι ανωτέρω συμμετοχές αποτιμήθηκαν στην τιμή κτήσεώς των. Αν είχαν αποτιμηθεί στην κατ' είδος μικρότερη αξία μεταξύ της τιμής κτήσεως των και της τρέχουσας λογιστικής τους αξίας, όπως προβλέπεται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, τότε έπρεπε να γίνει υποτίμηση των ανωτέρω συμμετοχών ποσού 26.232,12 Ευρώ και να μειωθούν ισόποσα τα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσεως και το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά».

Από τον έλεγχο που διενεργήσαμε στη συμμετοχή του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» στην εταιρεία «QUALLIA Α.Ε.», προέκυψε ότι σε προηγούμενη χρήση διενεργήθηκε αύξηση του Μετοχικού της Κεφαλαίου της εταιρείας κατά ποσό 291.570,00 Ευρώ με κεφαλαιοποίηση αποθεματικού και έκδοση 9.719 ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ εκάστη. Οι μετοχές αυτές διενεμήθησαν δωρεάν στους μετόχους της εταιρείας. Επισημαίνεται ότι το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» δεν έχει απεικονίσει στα βιβλία του την αξία των μετοχών που έλαβε δωρεάν από την ανωτέρω αύξηση, ποσού 29.190 Ευρώ, το οποίο αντιστοιχεί σε 973 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ εκάστη.

7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **23.765,41**

Ο ανωτέρω λογαριασμός περιλαμβάνει τις εγγυήσεις που έχουν δοθεί από τα Ινστιτούτα του Ερευνητικού Κέντρου «ΑΘΗΝΑ» για:

Εγγυήσεις ενοικίων	€	14.588,27
Εγγυήσεις ΔΕΗ	€	8.115,37
Εγγυήσεις ΥΔΡΕΥΣΗΣ	€	<u>1.061,77</u>
Σύνολο	€	<u>23.765,41</u>

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

1. Πελάτες

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **618.816,73**

Ανάλυση του υπολοίπου των πελατών περιλαμβάνεται στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 4. Στο ανωτέρω υπόλοιπο περιλαμβάνονται και Πιστωτικά Υπόλοιπα ποσού € 25.609,99. Εστάλησαν επιστολές σε έντεκα πελάτες, προκειμένου να επιβεβαιώσουν κατευθείαν προς εμάς το υπόλοιπό τους, οι οποίες αντιπροσωπεύουν ποσό 439.313,25 € με χρεωστικό υπόλοιπο και ποσό 7.800,00 € με πιστωτικό υπόλοιπο. Μέχρι σήμερα λάβαμε από δύο πελάτες επιβεβαιωτικές απαντήσεις με υπόλοιπα ποσού € 10.751,98. Για τους πελάτες που δεν απήντησαν ή επιβεβαίωσαν άλλο υπόλοιπο, ανάλυση των οποίων παρατίθεται στον συνημμένο πίνακα με αριθμό 4, πρέπει το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» να διερευνήσει τους λόγους διαφοράς ή της μη απάντησης και να επιδιώξει νέα συμφωνία του υπολοίπου τους.

Στις οικονομικές καταστάσεις του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» περιλαμβάνονται απαιτήσεις, των οποίων η είσπραξη καθυστερεί πέραν του έτους, ποσού Ευρώ 199.746,59, χωρίς να έχουν ληφθεί αποφάσεις για περαιτέρω ενέργειες προς είσπραξη αυτών η διαγραφή των. Ανάλυση αυτών παρέχεται στον επισυναπτόμενο πίνακα με αριθμό 4 στο τέλος της έκθεσης μας.

3α. Επιταγές εισπρακτέες

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **33.800,30**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά τις Επιταγές Εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες), τις οποίες είχε στο χαρτοφυλάκιο του την 31.12.2012 το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά», των οποίων η ημερομηνία είσπραξής των ήταν μετά την 31.12.2012. Μέχρι συντάξεως της παρούσας οι ανωτέρω επιταγές είχαν εισπραχθεί στο σύνολό τους.

3β. Επιταγές σε καθυστέρηση

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **25.000,00**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά την εισπραχθείσα από το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά», μεταχρονολογημένη επιταγή από τον πελάτη “LIBRIS TECH ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΠΟΛΥΜΕΣΩΝ ΚΑΙ ΕΚΔΟΣΕΩΝ Α.Ε.” λήξεως 14.3.2011. Η ανωτέρω επιταγή δεν

έχει εισπραχθεί μέχρι την ημερομηνία συντάξεως της παρούσας, συνιστάται η επιδίωξη της είσπραξης της ανωτέρω επιταγής με ένδικα μέσα.

11. Χρεώστες διάφοροι

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **21.441,69**

Το υπόλοιπο του παραπάνω λογαριασμού αφορά παρακρατήσεις φόρου εισοδήματος από πωλήσεις στο Δημόσιο, την προκαταβολή φόρου εισοδήματος για την επόμενη χρήση, το χρωστικό υπόλοιπο Φ.Π.Α., χρηματικές διευκολύνσεις προσωπικού καθώς επίσης και απαιτήσεις από λοιπούς χρεώστες. Ανάλυση του υπολοίπου του λογαριασμού «Χρεώστες διάφοροι» βλέπε στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 5. Στο υπόλοιπο του λογαριασμού περιλαμβάνονται α) ποσό Ευρώ 2.713,15, το οποίο αφορά παρακρατούμενο φόρο εισοδήματος από πωλήσεις στο Δημόσιο. Για το ποσό αυτό δεν υπάρχουν βεβαιώσεις παρακράτησης και για τον λόγο αυτό δεν συμψηφίστηκε με τον αναλογούντα φόρο εισοδήματος της κλειόμενης χρήσεως και β) υπόλοιπα συνολικού ποσού 1.131,05 ευρώ, τα οποία προέρχονται από προηγούμενη χρήση παραμένουν ακίνητα στην κλειόμενη χρήση και δεν έχουν τακτοποιηθεί μέχρι συντάξεως της παρούσας.

12. Λογαριασμοί προκαταβολών & πιστώσεων

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **13.640,08**

Το υπόλοιπο του παραπάνω λογαριασμού αφορά Πάγιες Προκαταβολές προς το προσωπικό του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά». Ανάλυση του υπολοίπου των προκαταβολών διαχειρίσεως και πιστώσεων περιλαμβάνεται στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 6.

IV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

1. Ταμείο

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **1.883,60**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά τα διαθέσιμα της 31.12.2012 που φυλασσόταν στο ταμείο της Γενικής Διεύθυνσης και των Ινστιτούτων -Υποκαταστημάτων του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» και επιβεβαιώθηκαν με φυσική καταμέτρηση από εμάς.

3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **5.431.764,17**

Ανάλυση του υπολοίπου του λογαριασμού «Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας» παρατίθεται στον συνημμένο πίνακα με αριθμό 7.

Συμφωνήθηκαν τα υπόλοιπα του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» με τα υπόλοιπα των επιστολών που λάβαμε από τις Τράπεζες ή με τα extraits των Τραπεζών για τους λογαριασμούς που δεν λάβαμε επιστολές από τις Τράπεζες.

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1. Έξοδα επομένων χρήσεων

Υπόλοιπο 31.12.2012

€ 1.539.934,07

Το υπόλοιπο του λογαριασμού, ποσό 1.539.934,07 €, αφορά δαπάνες, οι οποίες ενώ πραγματοποιήθηκαν στην κλειόμενη χρήση θα βαρύνουν την επόμενη επειδή αφορούν ερευνητικά προγράμματα των οποίων το αντίστοιχο έσοδο δεν είχε βεβαιωθεί μέχρι την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού.

2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα

Υπόλοιπο 31.12.2012

€ 384.371,84

Το υπόλοιπο του λογαριασμού, ποσό 384.371,84 €, αφορά σε απαιτήσεις που έχουν τα αντίστοιχα ιδρύματα από φορείς χρηματοδότησης για δαπάνες έργων που έχουν διενεργηθεί μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2012 και η είσπραξη τους θα πραγματοποιηθεί την επόμενη χρήση.

2. ΠΑΘΗΤΙΚΟ

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού

Υπόλοιπο 31.12.2012 € 3.841.425,90

Η κίνηση του λογαριασμού στην κλειόμενη χρήση παρατίθεται κατωτέρω

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Ληφθείσες Επιχορηγήσεις Χρήσεως 2012	Διενεργηθείσες Θετικές Αποσβέσεις στις Ληφθείσες Επιχορηγήσεις στη Χρήση 2012	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο Ληφθεισών Επιχορηγήσεων 31.12.2012
Γενική Διεύθυνση	624,24	0,00	624,24	0,00
ΙΠΕΤ	3.107.639,23	874.597,00	141.667,84	3.840.568,39
CORALLIA	243.789,56	11.877,13	254.809,18	857,51
Σύνολο	3.352.053,03	886.474,13	397.101,26	3.841.425,90

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά το αναπόσβεστο υπόλοιπο των επιχορηγήσεων πάγιου Ενεργητικού, που ελήφθησαν μέχρι την 31 Δεκεμβρίου 2012 για να πραγματοποιηθούν επενδύσεις.

4. Αξία ακινήτων & λοιπών παγίων αποκτηθέντων δωρεάν

Υπόλοιπο 31.12.2012 € 5.129,90

Το παραπάνω ποσό αφορά την αξία ενός οικοπέδου, το οποίο απέκτησε το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» κατά πλήρη κυριότητα μέσω Δωρεάς.

V. Αποτέλεσμα εις νέο (Αδιάθετο Υπόλοιπο Επιχορηγήσεων)

Υπόλοιπο 31.12.2012 € 2.162.728,25

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά το συσσωρευμένο αδιάθετο υπόλοιπο επιχορηγήσεων, όπως αυτό διαμορφώθηκε στις 31.12.2012 στο Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά».

Αναλυτικότερα:

	Υπόλοιπο Επιχορηγήσεων σε νέο 31.12.2011	€	2.248.931,88
(-)	Αποτελέσματα χρήσεως εις νέο	€	-86.203,63
	Υπόλοιπο Επιχορηγήσεων σε νέο 31.12.2011	€	<u>2.162.728,25</u>

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Ι. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

8. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **12.318,28**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά τις εγγυήσεις ενοικίων που έχει εισπράξει το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά», και συγκεκριμένα το υποκατάστημα «CORALLIA» για την υπεκμίσθωση γραφείων του.

ΙΙ. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

1. Προμηθευτές

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **95.465,02**

Ανάλυση του υπολοίπου του λογαριασμού «Προμηθευτές», ποσού 95.465,02 €, βλέπε στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 8. Στο ανωτέρω υπόλοιπο περιλαμβάνονται και Χρεωστικά Υπόλοιπα ποσού € 1.235,22. Για επιβεβαίωση του παραπάνω υπολοίπου, εστάλησαν από εμάς επιστολές σε δώδεκα προμηθευτές για να μας επιβεβαιώσουν το πιστωτικό τους υπόλοιπο ποσού 56.019,39 €. Μέχρι σήμερα λάβαμε από τρεις προμηθευτές επιβεβαιωτικές απάντησεις με υπόλοιπα ποσού 14.337,18 €. Για τους Προμηθευτές που δεν απήντησαν ή επιβεβαίωσαν άλλο υπόλοιπο, ανάλυση των οποίων παρατίθεται στον συνημμένο πίνακα με αριθμό 8, πρέπει το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά», να διερευνήσει τους λόγους διαφοράς ή της μη απάντησης και να επιδιώξει νέα συμφωνία του υπολοίπου τους

2α. Επιταγές πληρωτέες

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **29.012,42**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά τις εκδοθείσες από το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά», μεταχρονολογημένες επιταγές πληρωτέες, των οποίων η ημερομηνία πληρωμής των ήταν μετά την 31.12.2012. Μέχρι σήμερα παρατηρείται ομαλή εξόφληση των ανωτέρω επιταγών.

3. Τράπεζες λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **227,29**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά δάνειο από την τράπεζα Eurobank πού έχει λάβει το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά». Το ανωτέρω υπόλοιπο επιβεβαιώθηκε με το extrait της Τράπεζας.

5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **194.118,68**

Το υπόλοιπο του λογαριασμού, ποσού 194.118,65 €, αφορά:

- Φ.Π.Α.	€	353,51
- Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών	€	40.912,80
- Φόρος Ελευθέρων Επαγγελματιών	€	116.428,80
- Φόρος Αμοιβών Τρίτων	€	30.211,12
- Χαρτόσημο & ΟΓΑ Αμοιβών Τρίτων	€	3.528,92
- Χαρτόσημο και Ο.Γ.Α. Χαρτοσήμου Οικοδομών	€	2.560,53

- Φόρος Αμοιβών Εργολάβων	€	123,00
Σύνολο	€	<u>194.118,68</u>

Μέχρι ημερομηνίας συντάξεως της παρούσας έχουν αποδοθεί οι ανωτέρω υποχρεώσεις.

Από τον έλεγχο των λογαριασμών διαπιστώσαμε ότι: κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως οι φόροι δεν έχουν αποδοθεί εμπρόθεσμα με αποτέλεσμα να επιβαρυνθούν τα αποτελέσματα της χρήσεως με προσαυξήσεις ποσού 19.806,66 €.

6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί

Υπόλοιπο 31.12.2012	€	<u>369.664,33</u>
<u>Ανάλυση λογαριασμού:</u>		
- Ι.Κ.Α.	€	235.366,73
- Τ.Σ.Μ.Ε.Δ.Ε.	€	<u>134.297,60</u>
Σύνολο	€	<u>369.664,33</u>

Από τον έλεγχο των λογαριασμών διαπιστώσαμε ότι:

α) Κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως οι υποχρεώσεις προς Ασφαλιστικούς Οργανισμούς δεν έχουν αποδοθεί εμπρόθεσμα με αποτέλεσμα να επιβαρυνθούν τα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσεως με προσαυξήσεις ποσού 97,20 €. Στο υπόλοιπο του λογαριασμού περιλαμβάνεται και ποσό 168.241,61 ευρώ, το οποίο αφορά ληξιπρόθεσμες οφειλές προς Ι.Κ.Α., για τις οποίες είχε γίνει ρύθμιση σε προηγούμενες χρήσεις. Οι προσαυξήσεις μέχρι την ημερομηνία της ρύθμισης, ποσού 47.017,36 ευρώ, επιβάρυναν τα αποτελέσματα της προηγούμενης χρήσεως.

β) Έως ημερομηνία ελέγχου το υπόλοιπο του λογαριασμού «Τ.Σ.Μ.Ε.Δ.Ε.» έχει αποδοθεί. Επισημαίνεται όμως ότι οι αποδόσεις έγιναν εκπρόθεσμα με συνέπεια σε ενδεχόμενο έλεγχο να επιβαρυνθεί το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» με ποσό Ευρώ 33.300,00 περίπου.

11. Πιστωτές διάφοροι

Υπόλοιπο 31.12.2012	€	<u>493.988,96</u>
----------------------------	----------	--------------------------

Ανάλυση του υπολοίπου, ποσού 493.988,96 €, των Πιστωτών βλέπε στον συνημμένο Πίνακα με αριθμό 9. Στο ανωτέρω υπόλοιπο περιλαμβάνονται και Χρεωστικά Υπόλοιπα ποσού € 9.618,45.

Στο υπόλοιπο του λογαριασμού περιλαμβάνονται και υπόλοιπα, χρεωστικά ποσού 4.836,56 ευρώ και πιστωτικά ποσού 7.702,64 ευρώ, τα οποία προέρχονται από προηγούμενη χρήση παραμένουν ακίνητα στην κλειόμενη χρήση και δεν έχουν τακτοποιηθεί μέχρι ημερομηνίας συντάξεως της παρούσας.

Για επιβεβαίωση του παραπάνω υπολοίπου, εστάλησαν από εμάς επιστολές σε δέκα έξι πιστωτές για να μας επιβεβαιώσουν το πιστωτικό τους υπόλοιπό ποσού 99.111,75 €. Μέχρι σήμερα λάβαμε από οκτώ πιστωτές επιβεβαιωτικές απαντήσεις με υπόλοιπα ποσού 35.781,09 €. Για τους Πιστωτές που δεν απήντησαν, ανάλυση των οποίων παρατίθεται στον συνημμένο πίνακα με αριθμό 9, πρέπει το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» να διερευνήσει τους λόγους της μη απάντησης και να επιδιώξει νέα συμφωνία του υπολοίπου τους.

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

1. Έσοδα επομένων χρήσεων

Πιστωτικό υπόλοιπο 31.12.2012 € **5.578.601,31**

Το ανωτέρω υπόλοιπο, ποσού 5.578.601,31 €, αφορά ποσά τα οποία έχουν εισπραχθεί μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2012, για την εκτέλεση διαφόρων ερευνητικών έργων των οποίων οι αντίστοιχες δαπάνες θα γίνουν στις επόμενες χρήσεις και ως εκ τούτου θα μεταφερθούν, ως έσοδα, στις καταστάσεις των αποτελεσμάτων των αντίστοιχων χρήσεων.

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ

1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **1,00**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά την παραχώρηση για ενενήντα εννέα χρόνια της χρήσης ακινήτου, το οποίο βρίσκεται στην Πανεπιστημιούπολη Ξάνθης εκτάσεως 50.000,00 τ.μ., που έγινε στις 15.3.2007 από το Δημοκρίτειο Πανεπιστήμιο Θράκης.

2. Χρεωστικοί Λογαριασμοί Εγγυήσεων και Εμπράγματος Ασφαλειών

Υπόλοιπο 31.12.2012 € **2.067.151,45**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά εγγυητικές επιστολές διαφόρων τύπων. Κατά τη γνώμη μας θα έπρεπε για λόγους πληροφόρησης αλλά και διαχειριστικής τάξεως να παρακολουθούνται σε λογαριασμούς τάξεως αναλυτικά οι εγγυητικές επιστολές που λαμβάνει το Ε.Κ. Αθηνά αλλά και χορηγούνται από πιστωτικά ιδρύματα για λογαριασμό του.

6. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

Τα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσεως έχουν συνοπτικά ως εξής:

Έσοδα	€	11.799.854,72
<u>ΜΕΙΟΝ:</u> Έξοδα	€	<u>11.886.058,35</u>
Αποτέλεσμα κλειόμενης χρήσεως ζημία	€	<u>-86.203,63</u>

Ανάλυση των αποτελεσμάτων της κλειόμενης χρήσεως ανά κατηγορία εσόδου και δαπάνης καθώς και κατά θέση κόστους – υποκατάστημα παρατίθεται στον συνημμένο πίνακα με αριθμό 10.

Σημειώνουμε ότι, από το δειγματοληπτικό έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι δαπάνες καλύπτονται με νόμιμα δικαιολογητικά και με εντολές του Επιστημονικού Υπεύθυνου. Οι πληρωμές διενεργούνται με επιταγές, βάσει χρηματικών ενταλμάτων πληρωμής, στα οποία επισυνάπτονται και αναγράφονται τα σχετικά δικαιολογητικά που εξοφλούνται.

7. ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ

1. Δεν έχει διενεργηθεί φορολογικός έλεγχος στο Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» για τις χρήσεις 2003 έως και σήμερα. Η Διοίκηση του «Αθηνά» δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των τυχόν πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων που πιθανόν να καταλογισθούν σε μελλοντικό έλεγχο και δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για αυτό.

Όπως μας ενημέρωσε η Διοίκηση του Ερευνητικού Κέντρου «Αθηνά» εκκρεμεί έλεγχος στο Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» από το ΣΔΟΕ και τους Ελεγκτές Δημόσιας Διοίκησης.

2. Το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» με βάση την υπ αριθ. 205/1988 γνωμοδότηση της ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων Διοικήσεως και το άρθρο 10 του Ν. 2065/92 δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη αποζημιώσεως λόγω εξόδου από την υπηρεσία του προσωπικού της, διότι δεν υπήρχε κανένας από το προσωπικό που να θεμελιώνει δικαίωμα συνταξιοδότησης κατά την επόμενη χρήση. Αν η εν λόγω πρόβλεψη σχηματιζόταν για όλο το προσωπικό θα διαμορφωνόταν στο ποσό των Ευρώ 364.623,78.

3. Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι υπάρχει επίδικη απαίτηση από τον κ. Χριστόδουλο Χαμζά πρώην Διευθυντή του Ι.Π.Ε.Τ., ποσού 56.720,00 Ευρώ πλέον αναλογούντων τόκων, για δεδουλευμένες αμοιβές περιόδου από 1.1.2006 έως 30.11.2006. Για την ανωτέρω επίδικη απαίτηση το Ερευνητικό Κέντρο «Αθηνά» δεν διενήργησε καμμία πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων των προηγούμενων χρήσεων για κάλυψη τυχόν ζημίας που θα προκύψει από ενδεχόμενη αρνητική έκβαση της ανωτέρω επίδικης απαίτησης, επειδή πιστεύει ότι στο τέλος θα ευδοκιμήσει υπέρ της.

8. ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Λαμβάνοντας υπόψη τις σημειώσεις που αναφέρονται στην έκθεσή μας, βεβαιώνουμε τον Ισολογισμό 31.12.2012 και τα Αποτελέσματα της χρήσεως από 1.1.2012 έως 31.12.2012, όπως εμφανίζεται στο συνημμένο Πίνακα αρ.2.

Τελειώνοντας, θέλουμε να ευχαριστήσουμε την Διοίκηση και το προσωπικό του Ερευνητικού Κέντρου Καινοτομίας στις Τεχνολογίες της Πληροφορίας των Επικοινωνιών και της Γνώσης «Αθηνά» για την πρόθυμη συμπαράστασή τους στο έργο του ελέγχου.

Με εκτίμηση

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ



Κυριακόπουλος Ηλ. Παναγιώτης
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13611

Τζώρας Ζ. Φαίδων
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14911

Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

ΠΙΝΑΚΑΣ Νο 1

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Με την υπ. αριθ. 3528/26.3.2012 (Φ.Ε.Κ. 152/30.3.2012) απόφαση του Υπουργού Παιδείας, Δια Βίου Μάθησης και Θρησκευμάτων ορίστηκε το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο αποτελείται από τους παρακάτω,

1. Ιωάννης Ιωαννίδης του Ερμή, Γενικός Διευθυντής Ε.Κ. «Αθηνά», ως Πρόεδρος.
2. Δημήτριος Σερπάνος του Νικολάου, Διευθυντής του Ινστιτούτου Βιομηχανικών Συστημάτων (ΙΝ.ΒΙ.Σ.), ως μέλος.
3. Τιμολέοντας Σελλής του Κυριάκου, Προσωρινός Διευθυντής του Ινστιτούτου Πληροφοριακών Συστημάτων (ΙΠΣΥ), ως μέλος.
4. Παναγιώτης Τσανάκας του Δημητρίου, Πρόεδρος της Ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «Εθνικό Δίκτυο Έρευνας, Τεχνολογίας Α.Ε.» ΕΔΕΤ Α.Ε, ως μέλος.
5. Ελένη Λοβέρδου του Αναστασίου, Εκπρόσωπος του Υπουργείου Παιδείας, Διά Βίου Μάθησης και Θρησκευμάτων, ως μέλος.,
6. Βασίλειος Ορφανός του Νικολάου, Εκπρόσωπος του Συνδέσμου Επιχειρηματιών Πληροφορικής και Επικοινωνιών Ελλάδος, ως μέλος.

Με την υπ. αριθ. 1830/2.4.2013 (Φ.Ε.Κ. 144/4.4.2013) απόφαση του Υπουργού Παιδείας, Δια Βίου Μάθησης και Θρησκευμάτων ορίστηκε το Προσωρινό Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο αποτελείται από τους παρακάτω,

1. Ιωάννης Ιωαννίδης του Ερμή, Γενικός Διευθυντής του Ε.Κ. «Αθηνά», ως Πρόεδρος.
2. Νεκτάριος Κοζύρης του Γεωργίου, Αναπληρωτής Πρόεδρος της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «Εθνικό Δίκτυο Έρευνας, Τεχνολογίας», ΕΔΕΤ Α.Ε, ως μέλος.
3. Ελένη Λοβέρδου του Αναστασίου, , εκπρόσωπος του Υπουργείου Παιδείας και Θρησκευμάτων, Πολιτισμού και Αθλητισμού, ως μέλος.
4. Βασίλειος Ορφανός του Νικολάου, εκπρόσωπος του Συνδέσμου Επιχειρηματιών Πληροφορικής και Επικοινωνιών Ελλάδος, ως μέλος.
5. Σπυρίδων Ράπτης του Νικολάου, Ερευνητής Β' και Αναπληρωτής Διευθυντής του Ινστιτούτου Επεξεργασίας του Λόγου του Ε.Κ. «Αθηνά», ως μέλος.

"Αθηνά" ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑΣ ΣΤΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΤΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Α. ΕΞΟΔΑ ΕΚΔΙΔΙΤΑΙΩΝ	Ποσό Διανομής Χρηστικής 2012		Ποσό Προσφοράς Χρηστικής 2011	
	Αύξ. Διανομής	Ανταπόδοση ελκ.	Αύξ. προσφ.	Ανταπόδοση ελκ.
1 Έσοδα έσοδων και προμήθ. τρεχουσών	0.00	0.00	710.08	710.08
2 Συνολο έσοδων και προμήθ. τρεχουσών	0.00	0.00	21.27	21.27
4 Λοιπά έσοδα επενδύσεων	1.018.605.76	13.031.10	990.397.31	28.756.82
	1.018.605.76	13.031.10	1.000.128.56	28.756.82

ΠΑΣΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΕΣ	Ποσό Διανομής Χρηστικής 2012		Ποσό Προσφοράς Χρηστικής 2011	
	Αύξ. Διανομής	Ανταπόδοση ελκ.	Αύξ. προσφ.	Ανταπόδοση ελκ.
2 Παραρτηματικές & διακωδισμένες βραβεία διακωδισμένες	0.00	0.00	928.60	928.60
	0.00	0.00	928.60	928.60

Γ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΕΣ

1 Γενικά-Οφέλη	348.058.82	0.00	377.927.82	362.233.30
4 Κτίρια και Τεχνικά Έργα	4.847.432.19	1.636.148.04	2.068.035.48	664.978.01
4 Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	521.687.07	400.248.51	393.822.98	2.133.72
6 Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	6.198.821.39	5.319.739.32	5.232.020.15	390.387.00
7 Δαπάνες από τρέχουσα λειτουργία	35.184.78	0.00	3.112.503.57	0.00
	11.938.964.03	7.356.134.47	11.882.318.81	4.444.215.60
Σύνολο επενδύσεων (Γ+Π)	11.938.964.03	7.356.134.47	11.882.318.81	4.444.215.60

Δ. ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΤΕΣ

1 Συμπληρωστικές καταστάσεις	92.401.79			95.401.79
7 Λοιπές μεταρρυθμίσεις απαιτήσεων	23.785.41			28.778.82
	116.187.20			122.178.61
Σύνολο λοιπών επενδύσεων (Γ+Π+Δ)	4.698.956.78			4.566.394.01

Ε. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΑ

1 Πάγια	618.816.73			694.834.86
3α Επενδύσεις κτιριακές (μεταρρυθμισμένες)	33.800.30		3.377.50	28.327.50
3β Επενδύσεις σε καθύστερηση	25.000.00		25.000.00	0.00
5 Αποσβέσεις από συνδεδεμένες επιχειρήσεις	399.331.17			56.284.72
11 Χρεωστικές διαφορές	21.441.69			18.563.57
12 Λογισμικό διατετακτωμένων εργασιών	13.640.08			788.010.34
	1.112.028.97			4.317.40
Σύνολο κυκλοφορούν ενεργητικών (Δ+Π+Δ+Ε)	1.112.028.97			4.317.40
1 Ταμείο	1.885.60			4.048.000.11
3 Καταθέσεις όψεως και προβλεπόμενες	5.431.704.17			4.050.917.51
	5.433.647.77			4.054.927.74

Σ. ΜΕΤΑΒΛΗΤΙΚΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΙ

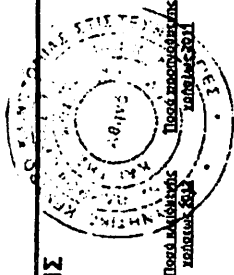
1 Έσοδα έσοδων και προμήθ. τρεχουσών	1.579.604.07			1.282.178.78
2 Έσοδα έσοδων και προμήθ. τρεχουσών	394.371.84			219.771.24
	1.974.305.91			1.481.948.32

Τ. ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)

	13.182.011.51			10.928.027.40
--	---------------	--	--	---------------

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΙ

1 Αλλαγή προσαρτημάτων	1.00			1.00
2 Χρεωστικές διαφορές (επενδύσεων και μεταρρυθμίσεων απαιτήσεων)	2.087.151.45			2.164.048.54
	2.087.152.45			2.164.049.54



III. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ
3 Επενδύσεις πάσης επένδυσης
4 Άλλα επενδύσεις και λοιπών παρυσίων που αποκτήθηκαν δωρεάν

V. ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ
Υπολοιπό έσοδων και προμήθ. τρεχουσών
Υπολοιπό εσόδων ή παρυσίων προηγούμενης

VI. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ
(Α+Β+Γ+Δ+Ε+Ζ+Η+Θ+Ι+Κ+Λ+Μ+Ν+Ξ+Ο+Π)

Ι. ΥΠΟΚΕΦΕΤΕΣ
II. ΜΕΤΑΒΛΗΤΙΚΟΙ ΥΠΟΚΕΦΕΤΕΣ
III. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΡΡΥΘΜΙΣΕΙΣ ΥΠΟΚΕΦΕΤΕΣ

IV. ΒΑΡΥΤΗΤΕΣ ΥΠΟΚΕΦΕΤΕΣ
1 Προμήθειες
2α Επενδύσεις κτιριακές (μεταρρυθμισμένες)
3 Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός
5 Υποσύνολο από φόρους - τέλη
6 Αποσβέσεις Οργανισμού
8 Υποσύνολο προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις
11 Παρυσίες διαφορών

Σύνολο υποχρεώσεων (Π+Τ+Θ)

Α. ΜΕΤΑΒΛΗΤΙΚΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΙ

1 Έσοδα έσοδων και προμήθ. τρεχουσών	5.578.601.31			3.578.187.43
	5.578.601.31			3.578.187.43

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)

	13.182.011.51			10.928.027.40
--	---------------	--	--	---------------

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΙ

1 Διαφορές αλλοιων προσαρτημάτων στοιχείων	1.00			1.00
2 Παρυσίες διαφορών (επενδύσεων και μεταρρυθμίσεων απαιτήσεων)	2.087.151.45			2.164.048.54
	2.087.152.45			2.164.049.54

Πίνακας Αριθμός 3

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΠΑΓΙΩΝ

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Β ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ									
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκ/σης	710.98	0.00	710.98	0.00	710.98	0.00	710.98	0.00	0.00
2. Συναλλ/κες διαφορές δανείων για κτήσεις παγ.στοιχ.	21.27	0.00	21.27	0.00	21.27	0.00	21.27	0.00	0.00
3. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	999,397.31	17,208.45	0.00	1,016,605.76	970,640.69	34,204.20	1,270.23	1,003,574.66	13,031.10
	<u>1,000,129.56</u>	<u>17,208.45</u>	<u>732.25</u>	<u>1,016,605.76</u>	<u>971,372.94</u>	<u>34,204.20</u>	<u>2,002.48</u>	<u>1,003,574.66</u>	<u>13,031.10</u>
Γ ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Ι Ασώματες ακινητοποιήσεις									
2. Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχ.ιδιοκτησίας	926.60	0.00	926.60	0.00	926.60	0.00	926.60	0.00	0.00
	<u>926.60</u>	<u>0.00</u>	<u>926.60</u>	<u>0.00</u>	<u>926.60</u>	<u>0.00</u>	<u>926.60</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Γ ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
ΙΙ Ενσώματες ακινητοποιήσεις									
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	377,927.62	0.00	29,869.00	348,058.62	12,694.32	0.00	12,694.32	0.00	348,058.62
3. Κτίρια - Τεχνικά Έργα	2,066,035.48	2,781,396.71	0.00	4,847,432.19	1,401,057.47	235,089.17	0.00	1,636,146.64	3,211,285.55
4. Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις	393,822.99	127,844.08	0.00	521,667.07	391,689.27	8,559.24	0.00	400,248.51	121,418.56
6. Έπιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	5,232,029.15	962,316.37	7,724.13	6,186,621.39	4,932,662.15	409,622.14	22,544.97	5,319,739.32	866,882.07
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση	3,112,503.57	722,013.87	3,799,332.68	35,184.76	0.00	0.00	0.00	0.00	35,184.76
Σύνολο Ενσώματων ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	<u>11,182,318.81</u>	<u>4,593,571.03</u>	<u>3,836,925.81</u>	<u>11,938,964.03</u>	<u>6,738,103.21</u>	<u>653,270.55</u>	<u>35,239.29</u>	<u>7,356,134.47</u>	<u>4,582,829.56</u>
Γενικό Σύνολο	<u>12,183,374.97</u>	<u>4,610,779.48</u>	<u>3,838,584.66</u>	<u>12,955,569.79</u>	<u>7,710,402.75</u>	<u>687,474.75</u>	<u>38,168.37</u>	<u>8,359,709.13</u>	<u>4,595,860.66</u>

Πίνακας Αριθμός Νο 3/1

ΕΞΟΔΑ ΙΔΡΥΣΕΩΣ & ΠΡΩΤΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Κεντρικό	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΜΟ.ΔΙΑ.Π.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΔΕΤ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΠΣΥΠ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΕΛ ΑΘΗΝΑΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	710.98	0.00	710.98	0.00	710.98	0.00	710.98	0.00	0.00
ΙΝΒΙΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CORALLIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	710.98	0.00	710.98	0.00	710.98	0.00	710.98	0.00	0.00

Πίνακας Αριθμός Νο 3/2

ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΔΑΝΕΙΩΝ ΓΙΑ ΚΤΗΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Κεντρικό	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΜΟ.ΔΙΑ.Π.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΔΕΤ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΠΣΥΠ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΕΛ ΑΘΗΝΑΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	21.27	0.00	21.27	0.00	21.27	0.00	21.27	0.00	0.00
ΙΝΒΙΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CORALLIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	21.27	0.00	21.27	0.00	21.27	0.00	21.27	0.00	0.00

Πίνακας Αριθμός Νο 3/3

ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Κεντρικό	812.77	0.00	0.00	812.77	812.73	0.00	0.00	812.73	0.04
ΜΟ.ΔΙΑ.Π.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΔΕΤ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΠΣΥΠ	16,324.83	10,581.47	0.00	26,906.30	16,236.82	910.04	0.00	17,146.86	9,759.44
ΙΕΛ ΑΘΗΝΑΣ	568,648.96	0.00	0.00	568,648.96	566,552.35	2,166.45	1,270.23	567,448.57	1,200.39
ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	155,851.94	3,372.00	0.00	159,223.94	155,851.94	3,372.00	0.00	159,223.94	0.00
ΙΝΒΙΣ	224,171.44	0.00	0.00	224,171.44	219,807.86	2,380.00	0.00	222,187.86	1,983.58
CORALLIA	33,587.37	3,254.98	0.00	36,842.35	11,378.99	25,375.71	0.00	36,754.70	87.65
Σύνολο	999,397.31	17,208.45	0.00	1,016,605.76	970,640.69	34,204.20	1,270.23	1,003,574.66	13,031.10

Πίνακας Αριθμός Νο 3/4

ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΔΑΝΕΙΩΝ ΓΙΑ ΚΤΗΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Κεντρικό	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΜΟ.ΔΙΑ.Π.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΔΕΤ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΠΣΥΠ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΕΛ ΑΘΗΝΑΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	926.60	0.00	926.60	0.00	926.60	0.00	926.60	0.00	0.00
ΙΝΒΙΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CORALLIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	926.60	0.00	926.60	0.00	926.60	0.00	926.60	0.00	0.00

Πίνακας Αριθμός Νο 3/5

ΓΗΠΕΔΑ - ΟΙΚΟΠΕΔΑ

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χορήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χορήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Κεντρικό	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΜΟ.ΔΙΑ.Π.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΔΕΤ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΠΣΥΠ	29,869.00	0.00	29,869.00	0.00	12,694.32	0.00	12,694.32	0.00	0.00
ΙΕΛ ΑΘΗΝΑΣ	342,928.72	0.00	0.00	342,928.72	0.00	0.00	0.00	0.00	342,928.72
ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΝΒΙΣ	5,129.90	0.00	0.00	5,129.90	0.00	0.00	0.00	0.00	5,129.90
CORALLIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	377,927.62	0.00	29,869.00	348,058.62	12,694.32	0.00	12,694.32	0.00	348,058.62

Πίνακας Αριθμός Νο 3/6

ΚΤΙΡΙΑ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Κεντρικό	2,408.74	0.00	0.00	2,408.74	2,167.85	240.86	0.00	2,408.71	0.03
ΜΟ.ΔΙΑ.Π.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΔΕΤ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΠΣΥΠ	0.00	29,869.00	0.00	29,869.00	0.00	15,681.22	0.00	15,681.22	14,187.78
ΙΕΛ ΑΘΗΝΑΣ	1,985,126.74	0.00	0.00	1,985,126.74	1,383,216.07	99,256.34	0.00	1,482,472.41	502,654.33
ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	0.00	2,751,527.71	0.00	2,751,527.71	0.00	57,084.36	0.00	57,084.36	2,694,443.35
ΙΝΒΙΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CORALLIA	78,500.00	0.00	0.00	78,500.00	15,673.55	62,826.39	0.00	78,499.94	0.06
Σύνολο	2,066,035.48	2,781,396.71	0.00	4,847,432.19	1,401,057.47	235,089.17	0.00	1,636,146.64	3,211,285.55

Πίνακας Αριθμός Νο 3/7

ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Κεντρικό	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΜΟ.ΔΙΑ.Π.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΔΕΤ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΠΣΥΠ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΕΛ ΑΘΗΝΑΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	3,793.20	127,844.08	0.00	131,637.28	1,659.53	8,559.24	0.00	10,218.77	121,418.51
ΙΝΒΙΣ	390,029.79	0.00	0.00	390,029.79	390,029.74	0.00	0.00	390,029.74	0.05
CORALLIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	393,822.99	127,844.08	0.00	521,667.07	391,689.27	8,559.24	0.00	400,248.51	121,418.56

Πίνακας Αριθμός Νο 3/8

ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Κεντρικό	69,339.99	107.32	0.00	69,447.31	68,254.10	1,014.69	0.00	69,268.79	178.52
ΜΟ.ΔΙΑ.Π.	42,267.34	1,987.05	0.00	44,254.39	39,129.48	5,101.80	0.00	44,231.28	23.11
ΙΔΕΤ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΠΣΥΠ	162,378.63	11,403.98	0.00	173,782.61	138,089.84	28,388.98	0.02	166,478.80	7,303.81
ΙΕΛ ΑΘΗΝΑΣ	1,162,652.81	13,765.33	0.00	1,176,418.14	1,155,219.93	26,408.10	14,820.89	1,166,807.14	9,611.00
ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	2,550,273.45	920,107.23	7,724.13	3,462,656.55	2,462,378.40	162,455.84	7,724.06	2,617,110.18	845,546.37
ΙΝΒΙΣ	675,477.78	6,323.31	0.00	681,801.09	658,705.98	19,645.65	0.00	678,351.63	3,449.46
CORALLIA	569,639.15	8,622.15	0.00	578,261.30	410,884.42	166,607.08	0.00	577,491.50	769.80
Σύνολο	5,232,029.15	962,316.37	7,724.13	6,186,621.39	4,932,662.15	409,622.14	22,544.97	5,319,739.32	866,882.07

Πίνακας Αριθμός Νο 3/9

ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ

Ινστιτούτο	Αξία Κτήσεως 31.12.2011	Προσθήκες Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αξία Κτήσεως 31.12.2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2011	Αποσβέσεις Χρήσεως 2012	Διαγραφές / Καταστροφές Χρήσεως 2012	Αποσβεσθέντα 31.12.2012	Αναπόσβεστη Αξία 31.12.2012
Κεντρικό	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΜΟ.ΔΙΑ.Π.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΔΕΤ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΠΣΥΠ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΕΛ ΑΘΗΝΑΣ	35,184.76	0.00	0.00	35,184.76	0.00	0.00	0.00	0.00	35,184.76
ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	3,077,318.81	722,013.87	3,799,332.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ΙΝΒΙΣ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CORALLIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	3,112,503.57	722,013.87	3,799,332.68	35,184.76	0.00	0.00	0.00	0.00	35,184.76

**Πίνακας Αριθμός Νο 4
ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΛΑΤΩΝ**

α/α	Περιγραφή - Επωνυμία Πελάτη	Υπόλοιπο 31.12.2012	Υπόλοιπο 31.12.2011	Ακίνητα Χρεωστικά Υπόλοιπα 31.12.2012	Ακίνητα Πιστωτικά Υπόλοιπα 31.12.2012	Αποσταλλείσες Επιβεβαιωτικές Επιστολές	Ληφθείσες Απαντήσεις	Διαφορά Υπολοίπου Με Απαντήσεις Επιβεβαιωτικών Επιστολών	Μη Ληφθείσες Επιβεβαιωτικές Απαντήσεις
A.	Ι.Π.ΣΥ.								
1	ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΔΗΜΟΥ ΑΜΑΡΟΥΣΙΟΥ	25,700.00	25,700.00	25,700.00					
2	ΟΚΧΕ	149.60	0.00						
3	ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ Ε' Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ	483.39	0.00						
4	ΙΔΡΥΜΑ ΝΕΟΛΑΙΑΣ Κ ΔΙΑ ΒΙΟΥ ΜΑΘΗΣΗΣ (ΙΝΕΔΙΒΙΜ)	1,120.00	0.00			1,120.00			1,120.00
5	ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΕΝΔΣΗ	-0.01	0.00						
	Σύνολο Ι.Π.ΣΥ.Π.	27,452.98	25,700.00	25,700.00	0.00	1,120.00	0.00	0.00	1,120.00
B.	CORALLIA								
1	CERAGON NETWORKS ΕΛΛΑΣ Α.Ε.	1,389.00	1.00						
2	BRITE HELLAS Α.Ε.	394.18	394.18	394.18					
3	VERIAH Ε.Π.Ε.	7,254.61	619.42			7,254.61	7,254.61	0.00	
4	ΔΙΑΛΟΓΟΣ Α.Ε.	281.56	0.00						
5	ΕΛΚΕ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΠΑΤΡΩΝ	379.50	0.00						
6	Α.Ε. ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΦΩΝΗΣ-ΔΙΑΛΟΓΟΣ	1,045.50	0.00						
7	ΜΑΥΡΟΕΙΔΗ ΜΑΡΙΑ	0.00	627.34						
	Σύνολο CORALLIA	10,744.35	1,641.94	394.18	0.00	7,254.61	7,254.61	0.00	0.00
Γ.	Ι.Ε.Α. ΞΑΝΘΗΣ								
1	ΕΥΡΩΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.	6,007.32	6,007.32	6,007.32		6,007.32			6,007.32
2	ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΡΕΥΝΑΣ & ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	174,597.00	0.00			174,597.00			174,597.00
	Σύνολο Ι.Ε.Α.Τ.	180,604.32	6,007.32	6,007.32	0.00	180,604.32	0.00	0.00	180,604.32
Δ.	ΙΝ.ΒΙ.Σ.								
1	ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΡΕΥΝΑΣ & ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	16,789.23	13,542.23			16,789.23			16,789.23
2	ΠΕΡ. ΤΑΜΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΕΡ. ΔΥΤ. ΕΛΛΑΔΟΣ	2,375.00	20,737.93						
3	REAL CONSULTING INTEGRATION OPERATION S.A	3,420.00	3,420.00	3,420.00					
4	ΔΙΩΡΥΓΑ ΤΗΣ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ	12,300.00	12,300.00	12,300.00					
5	ΙΠΟΚΑΜΠΟΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ Α.Ε.	17,314.74	17,314.74	17,314.74					
6	ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΕΡΟΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΕ	66,500.00	0.00			66,500.00			66,500.00
	Σύνολο ΙΝ.ΒΙ.Σ.	118,698.97	67,314.90	33,034.74	0.00	83,289.23	0.00	0.00	83,289.23
Ε.	Ι.Ε.Α.								
1	ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΡΕΥΝΑΣ & ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	134,798.01	35,000.00			134,798.01			134,798.01
2	ELDA SA	853.00	853.00	853.00					
3	EBSCO SUBSCRIPTION SERVICES ESPANA S.L	588.00	588.00	588.00					
4	SONY CORPORATION LTD	1,107.00	1,107.00	1,107.00					
5	BERGMAN KIRSTEN	-50.00	-50.00		-50.00				
6	ΒΑΚΑΛΟΥΔΙ THEODORA	-45.00	-45.00		-45.00				
7	QUEEN MARY -WESTFIELD COLLEGE	-50.00	-50.00		-50.00				
8	MLE MATILDE GONZALEZ PRECIADO	155.00	155.00	155.00					
9	GLAUERT JOHN	-300.00	-300.00		-300.00				
10	SANDRA LUCAS	-3.00	-3.00		-3.00				
11	ΚΑΝΕΛΛΟΠΟΥΛΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ	-0.68	-0.68		-0.68				
12	ΙΩΑΝΝΙΔΟΥ ΕΛΙΣΑΒΕΤ	-1.41	-1.41		-1.41				
13	ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΑΙΓΑΙΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ	5.79	222.43						
14	ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΠΑΤΡΩΝ	390.66	390.66	390.66					
15	ΒΟΥΛΗ ΤΩΝ ΕΛΛΗΝΩΝ	1,576.25	1,576.25	1,576.25					
16	ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	987.35	1,374.10						
17	ΡΟΝΤΕ ΖΑΦΕΙΡΑ	-148.00	-148.00		-148.00				
18	ΑΛΕΞΑΝΔΡΙΔΗΣ Θ. & ΣΙΑ ΕΕ	2,000.39	2,000.39	2,000.39					
19	ΑΙΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΕ	190.00	190.00	190.00					
20	ΒΙΒΛΙΟΠΩΛΕΙΟ ΦΩΔΡΑΣ ΚΟΣΜΟΣ ΕΠΕ	1,358.96	1,358.96	1,358.96					
21	ΠΑΤΑΚΗΣ Α.Ε.	1,348.33	960.37						
22	ΚΑΣΤΑΝΙΩΤΗ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.	2,755.85	2,755.85	2,755.85					
23	ΕΥΦΙΛΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΑΕ	1,300.71	1,300.71	1,300.71					
24	ΧΑΛΙΣΙΑΝΗ ΙΩΑΝΝΑ	-3.82	-3.82		-3.82				
25	ΡΑΠΤΗ Ε.-ΚΟΝΤΑΞΗΣ Δ.-ΒΑΡΑΓΚΗΣ Α. ΟΕ	118.51	118.51	118.51					
26	2ο ΓΥΜΝΑΣΙΟ Ν.ΟΡΕΣΤΙΔΑΣ	20.00	20.00	20.00					
27	ΓΕΩΡΓΑΚΑΚΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	-14.00	-14.00		-14.00				
28	ΓΑΛΙΑΤΣΟΣ ΖΑΦΕΙΡΙΟΣ	15.00	15.00	15.00					
29	ΒΕΝΙΕΡΗ ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ	60.37	60.37	60.37					
30	ΜΑΛΛΙΑΡΗΣ ΠΑΙΔΕΙΑ Α.Ε.	1,024.68	1,024.68	1,024.68					
31	ΧΡΙΣΤΑΚΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Α.Ε.	3,497.37	5,936.36			3,497.37	3,497.37	0.00	
32	ΒΑΡΑΚΛΙΩΤΟΥ ΤΑΤΙΑΝΑ	30.01	30.01	30.01					
33	COSMOTE - ΚΙΝΗΤΕΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ ΑΕ	20,021.38	20,021.38	20,021.38					
34	ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΚΡΗΤΗΣ ΤΜΗΜΑ ΦΙΛΟΛΟΓΙΑΣ	18.06	18.06	18.06					
35	ΤΖΕΠΟΥΣΙ Ρ'ΙΝ	-75.00	-75.00		-75.00				
36	Β. ΠΟΘΗΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.	67.45	67.45	67.45					
37	ΙΔΕΤ	-636.07	-636.07		-636.07				
38	ΑΡΒΑΝΙΤΗ ΕΥΤΥΧΙΑ	81.28	81.28	81.28					
39	ΣΑΓΡΕΔΑΚΗ ΑΝΝΑ	32.55	32.55	32.55					
40	ΒΙΒΛΙΟΠΩΛΕΙΟ ΑΡΧΕΤΥΠΟ	26.89	26.89	26.89					
41	ΕΥΡΙΠΙΔΗΣ ΒΙΒΛΙΑ Α.Ε.	-58.45	-146.24						
42	ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΕΙΟ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΘΕΣΣΛΙΚΗΣ	34.99	34.99	34.99					
43	ΓΚΟΓΚ ΤΖΙΕΝ ΠΙΓΚ	1,007.84	1,007.84	1,007.84					
44	CHINA GREECE TIMES	1,854.54	1,854.54	1,854.54					
45	ΠΕΛΑΤΕΣ ΛΠ	-3,409.00	-3,409.00		-3,409.00				
46	ΕΛΛΗΝΟΓΕΡΜΑΝΙΚΗ ΑΓΩΓΗ	-10,397.00	-10,397.00		-10,397.00				
47	ΠΑΠΑΣΩΤΗΡΙΟΥ ΑΕ	22,412.48	21,896.29			22,412.48			22,412.48
48	ΑΣΗΜΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΜΑΡΙΟΣ	399.08	399.08	399.08					
49	ΕΛΕΥΘΕΡΟΥΔΑΚΗΣ Γ.Κ. ΑΕ-ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΒΙΒΛΙΟΠΩΛΕΙΟ	6,337.23	6,310.37			6,337.23			6,337.23
50	ΙΑΝΟΣ ΒΙΒΛΙΟΠΩΛΕΙΑ-ΕΚΔΟΣΕΙΣ	962.25	942.68						
51	XEROX HELLAS Α.Ε.Ε.	467.40	467.40	467.40					
52	MASARYC UNIVERCITY FACULTY OF ARTS	395.43	294.00						
53	PANTEIS MARIA	14.75	14.75	14.75					
54	DONAU UNIVERSITAET KREMS	5,396.64	5,396.64	5,396.64					
55	AKTIGRAM INFO CREECE	131.11	131.11	131.11					
56	EUROPASCHULE SCHWALMATAL	116.00	116.00	116.00					
57	SNBC Group	5,033.50	5,033.50	5,033.50					
58	A.M.Y. ΑΕ-ΑΘΗΝΑΙΚΟΙ ΜΙΚΡΟΥΠΟΛΙΣΤΕΣ ΑΕ	1,432.13	1,225.38						
59	ΖΗΝΩΝ ΤΕΧΝΟΛΟΓΕΣ ΑΥΤΟΜΑΤΙΣΜΩΝ ΑΕ	5,442.50	5,442.50	5,442.50					
60	ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕ	80,920.00	80,920.00	80,920.00					
61	ΚΟΝΤΑ ΕΙΡΗΝΗ	91.04	0.00						
62	ΜΠΕΝΣ ΚΩΣΤΑΣ	48.32	0.00						
63	ΕΙΔΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ - ΕΠΕΔΒΜ	0.01	0.00						
64	ΜΠΕΙΛΥ ΠΩΛ	-0.41	0.00						
65	ΠΑΤΣΑΛΑ ΠΑΣΧΑΛΙΑ	-0.98	0.00						
66	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE MADRID BIBLIOTECA ARCHIVO	-701.16	0.00						
67	ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΝΔΣΗ	-1,916.00	0.00						
68	ΧΡΥΣΟΣ ΟΔΗΓΟΣ	-7,800.00	0.00			-7,800.00			-7,800.00
	Σύνολο Ι.Ε.Α.	281,316.11	193,493.11	134,610.35	-15,132.98	159,245.09	3,497.37	0.00	155,747.72
	Γενικό Σύνολο	618,816.73	294,157.27	199,746.59	-15,132.98	431,513.25	10,751.98	0.00	420,761.27

Πίνακας Αριθμός Νο 5

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ

α/α	Περιγραφή - Επωνυμία Πελάτη	Υπόλοιπο 31.12.2012
A. CORALLIA		
1.	Προκαταβολή φόρου εισ/τος	5,900.93
2.	Παρ/νος φόρος από πώληση στο Δημόσιο	44.40
	Σύνολο CORALLIA	5,945.33
B. Ι.Ε.Λ.		
1.	Χρηματικές Διευκολύνσεις προσωπικού	2,013.12
2.	Προκαταβολή φόρου εισ/τος	375.32
3.	Παρ/νος φόρος από πώληση στο Δημόσιο	2,942.64
4.	Λοιποί χρεώστες διάφοροι	3,616.91
	Σύνολο Ι.Ε.Λ.	8,947.99
Γ. Ι.Π.ΣΥ.Π.		
1.	Παρ/νος φόρος από πώληση στο Δημόσιο	1,540.56
	Σύνολο Ι.Π.ΣΥ.Π.	1,540.56
Δ. ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ		
1.	Φ.Π.Α.	5,007.81
	Σύνολο ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	5,007.81
	Γενικό Σύνολο	21,441.69

Πίνακας Αριθμός Νο 6

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ

α/α	Περιγραφή - Επωνυμία Πελάτη	Υπόλοιπο 31.12.2012
A. Ι.Ε.Λ.		
1.	Προσωπικό Λογ/σμοί προς απόδοση	10,000.00
2.	Πάγιες Προκαταβολές	3,640.08
	Σύνολο Ι.Ε.Λ.	13,640.08
	Γενικό Σύνολο	13,640.08

Πίνακας Αριθμός Νο 7

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ

α/α	Περιγραφή - Τράπεζα - Λογαριασμός	Υπόλοιπο 31.12.2011	Υπόλοιπο Με Απαντήσεις Επιβεβαιωτικών Επιστολών	Διαφορά Υπολοίπου Με Απαντήσεις Επιβεβαιωτικών Επιστολών
A. Γενική Διεύθυνση				
1	EUROBANK 0026.0238.23.0101557044 TD0904	26,658.13	0.00	26,658.13
2	EUROBANK 0026.0238.23.0200915458	130,827.35	0.00	130,827.35
3	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ USD ΓΔ	10,263.10	0.00	10,263.10
4	EUROBANK 0026.0238.28.0101098100-ΓΔ	702,700.95	0.00	702,700.95
	Σύνολο Γενικής Διεύθυνσης	870,449.53	0.00	870,449.53
B. ΜΟΔΙΑΠ				
1	EUROBANK 0026.0238.250200686405 -ΜΟΔΙΑΠ	100,861.38		100,861.38
	Σύνολο ΜΟΔΙΑΠ	100,861.38	0.00	100,861.38
Γ. ΙΔΕΤ				
1	ΕΜΠΟΡΙΚΗ 84834572-ΙΔΕΤ	2,195.44		2,195.44
	Σύνολο ΙΔΕΤ	2,195.44	0.00	2,195.44
Δ. CORALLIA				
1	ΟΨΕΩΣ EUROBANK POOLING4LUSTERS*422228*	12,650.36	0.00	12,650.36
2	ΔΕΣΜΕΥΜΕΝΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ 17046 ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	52,852.89	0.00	52,852.89
3	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1449484* ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	2,692.98	0.00	2,692.98
4	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1149630* ΠΑΡΟΧΗ ΓΡΑΦ. ΧΩΡΩΝ INN	5,455.66	0.00	5,455.66
5	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1450136* LEAD ERA	1,692.29	0.00	1,692.29
6	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *459538* ΕΘΝΙΚΟ ΣΚΕΛΟΣ	17,929.44	0.00	17,929.44
7	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1512739* ΠΑΡΟΧΗ ΓΡΑΦ. ΧΩΡΩΝ INN	1,875.80	0.00	1,875.80
8	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1512832* SEENECO	2,069.85	0.00	2,069.85
9	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1513020* ClusterPolisEE	3,307.60	0.00	3,307.60
10	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1548391* *Gt-Φ1-ΥΠ-ΑΘΗΝΑ*	2,736.55	0.00	2,736.55
11	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1450063* Φ2 ΜΙ ΤΕΧ ΥΠΟΣΤ	21,983.85	0.00	21,983.85
12	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1548298* SI-Φ1-ΥΠ-ΑΘΗΝΑ	2,263.00	0.00	2,263.00
13	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1449537* Φ2 ΜΙ ΥΠ ΑΘΗΝΑ	125,397.41	0.00	125,397.41
14	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1449703* Φ2 ΜΙ ΥΠ ΠΑΤΡΑ	44,181.95	0.00	44,181.95
15	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ *1512905* Φ2 ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ	1,589,364.30	0.00	1,589,364.30
	Σύνολο Δ. CORALLIA	1,886,453.93	0.00	1,886,453.93
Ε. Ι.Π.Ε.Τ.				
1	ALPHA BANK 692-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	5.06	5.06	0.00
2	ALPHA BANK 1641-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	0.00	0.00	0.00
3	ALPHA BANK 1650-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	0.00	0.00	0.00
4	ALPHA BANK 1692-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	2,862.80	2,862.80	0.00
5	ALPHA BANK 1705-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	187.41	187.41	0.00
6	ALPHA BANK 1713-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	18,380.67	18,380.67	0.00
7	ALPHA BANK 1721- ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	20.78	0.00	20.78
8	ALPHA BANK 1748-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	287.64	287.64	0.00
9	ALPHA BANK 1810-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	71,952.59	71,952.59	0.00
10	ALPHA BANK 1828-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	1.91	1.91	0.00
11	ALPHA BANK 1895 -ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	0.00	0.00	0.00
12	ALPHA BANK 2089-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	60.46	60.46	0.00
13	ALPHA BANK 2409-ΛΟΓ/ΣΜΟΣ-ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	1,518.72	1,518.72	0.00
14	EUROBANK 0026.0238.23.0101575775 ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	5,020.73	0.00	5,020.73
15	EUROBANK 0026.0238.29.0101575848 ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	2,766.26	0.00	2,766.26
	Σύνολο Ε. Ι.Π.Ε.Τ.	103,065.03	95,257.26	7,807.77
ΣΤ. ΙΝ.ΒΙ.Σ.				
1	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ ΓΕΝΙΚΟΥ 327	57,995.86	0.00	57,995.86
2	ΛΟΓ. ΟΨ. ΑΤΕ-31904003683.27	163,729.44	0.00	163,729.44
3	ΛΟΓ.ΟΨ.ΑΤΕ-31904003684-70	4,191.81	0.00	4,191.81
4	ΛΟΓ. ΟΨΕΩΣ ΑΤΕ 3190400387549	7,035.54	0.00	7,035.54
5	ΕΝΔΙΑΜΕΣΙΟΣ ΛΟΓ. ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ	30,000.00	0.00	30,000.00
	Σύνολο ΙΝ.ΒΙ.Σ.	262,952.65	0.00	262,952.65
Ζ. Ι.Ε.Λ.				
1	EUROBANK - 22-0100071276 - Λ.ΣΜΟΣ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ-ΙΕΛ	1,229.81	0.00	1,229.81
2	EUROBANK - 28.0100071349-ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ-ΙΕΛ	30.38	0.00	30.38
3	EUROBANK - 21.0100071442-GW2011-ΙΕΛ	837.03	0.00	837.03
4	EUROBANK - 28.0101155175-ΙΕΛ-ΡΟΕΤΙΟΝ++	86,677.52	0.00	86,677.52
5	EUROBANK - 23.0200524355 - Ε.Ε.-ΙΕΛ	11.35	0.00	11.35
6	EUROBANK - 27-0101493243 - PRESEMT-ΙΕΛ	57,191.05	0.00	57,191.05
7	EUROBANK-0026.0238.24.0101588468-LANGTERRA	1,115,944.84	0.00	1,115,944.84
8	EUROBANK - 0026.0238.23.0200449132 - Λ.ΣΜΟΣ ΟΨΕΩΣ-ΙΕΛ	31,209.40	0.00	31,209.40
9	EUROBANK - 0026-0238-24-0200635058 - ENABLE-ΙΕΛ	2,971.29	0.00	2,971.29
10	EUROBANK - 0026.0238.22.0200898148-ΒΕΛΤΙΩΜΕΝΕΣ ΨΗΦΙΑΚΕΣ Υ	60,320.59	0.00	60,320.59
11	EUROBANK - 0026.0238.20.0200897887-ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΒΕ	50,183.73	0.00	50,183.73
12	EUROBANK - 0026.0238.22.0200900407-PRESEMT-ΙΕΛ	43,457.71	0.00	43,457.71
13	EUROBANK - 0026.0238.27.0200900334 - T4ME-ΙΕΛ	29,921.48	0.00	29,921.48
14	EUROBANK - 0026.0238.21.0200900281 - PANACEA-ΙΕΛ	21.37	0.00	21.37
15	EUROBANK - 0026-0238-26-0200918170-SI HELLEANA	34,114.14	0.00	34,114.14
16	EUROBANK-0026.0238.27.0200897715-OLLAS	7,394.07	0.00	7,394.07
17	EUROBANK-0026.0238.25.0200910169-WEB_GRBG	76,455.84	0.00	76,455.84

18	EUROBANK-0026.0238.25.0200927983-QTL Pad	183,405.59	0.00	183,405.59
19	EUROBANK-0026.0238.26.0200934788-T.E.E.	8,103.72	0.00	8,103.72
20	ΠΕΙΡΑΙΩΣ - 5013-047414-795-ΙΕΛ	3,242.07	0.00	3,242.07
21	ΠΕΙΡΑΙΩΣ - 5013-049524-067-CLARIN E.L.-ΙΕΛ	8.19	0.00	8.19
22	EUROBANK - 0026-0238-50-91206136 - VISA-ΙΕΛ	128.72	0.00	128.72
	Σύνολο Ι.Ε.Λ.	<u>1,792,859.89</u>	<u>0.00</u>	<u>1,792,859.89</u>
Η. Ι.Π.ΣΥ.Π.				
1	EUROBANK 0026-0238-22-0200717100-ΙΠΣΥ	32,874.98	0.00	32,874.98
2	EUROBANK 0026-0238-23-0200818458 - ΙΠΣΥ	205,009.26	0.00	205,009.26
3	EUROBANK 0026.0238.26.0200728356-ΙΠΣΥ	7,350.21	0.00	7,350.21
4	EUROBANK 0026.0238.27.0101467280-ΙΠΣΥ	5,718.53	0.00	5,718.53
5	EUROBANK 0026.0238.21.0101581590-ΙΠΣΥ	86,623.34	0.00	86,623.34
6	EUROBANK 0026.0238.29.0200934039-LODGOV	75,350.00	0.00	75,350.00
		<u>412,926.32</u>	<u>0.00</u>	<u>412,926.32</u>
Γενικό Σύνολο				
		<u>5,431,764.17</u>	<u>95,257.26</u>	<u>5,336,506.91</u>

Πίνακας Αριθμός Νο 8

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΩΝ

α/α	Περιγραφή - Επωνυμία Πελάτη	Υπόλοιπο 31.12.2012	Υπόλοιπο 31.12.2011	Ακίνητα Χρεωστικά Υπόλοιπα 31.12.2012	Ακίνητα Πιστωτικά Υπόλοιπα 31.12.2012	Αποσταλλείες Επιβεβαιωτικές Επιστολές	Ληθθείσες Απαντήσεις	Διαφορά Υπολοίπου Με Απαντήσεις Επιβεβαιωτικών Επιστολών	Μη Ληθθείσες Επιβεβαιωτικές Απαντήσεις
A. Ι.Ε.Α. ΞΑΝΘΗΣ									
1	ΠΡΙΣΜΑ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΑ ΑΒΕΕ	-1,333.51	-799.99						
2	ΜΕΤΑΣΣΑΣ Π.ΝΙΚΟΛΑΪΔΗΣ Δ.Ο.Ε	-694.95	-100.66						
3	ΑΦΟΙ ΚΑΤΣΑΡΙΑΔΗ & ΣΙΑ Ο.Ε	-5,490.72	-3,431.70			-5,490.72			-5,490.72
4	ΚΕΦΑΛΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	-8,456.40	-4,696.17			-8,456.40			-8,456.40
5	ΜΠΙΤΣΙΟΥ ΚΑΛΛΙΟΠΗ	-1,180.80	-1,082.40						
6	ΔΙΧΜΗ Α.Ε.	-6,551.14	-6,551.14		-6,551.14	-6,551.14	-6,551.14	0.00	
7	ΚΕΦΑΛΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΠΟΛΥΚΑΤΟΙΚΙΩΝ	-437.24	-98.59						
8	ΔΟΒΡΙΔΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ	-2,973.03	-1,856.00			-2,973.03			-2,973.03
9	ΑΦΟΙ Α. ΣΕΛΩΔΗ Α.Ε.	-3,158.18	-3,158.18		-3,158.18	-3,158.18			-3,158.18
10	ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΔΠΘ	-896.40	0.00						
11	ΤΕΛΑΜΑΚΟ Α.Ε.	-4,145.24	0.00			-4,145.24	-4,145.24	0.00	
12	ΒΑΝΤΕΡΑΝΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ	-1,700.30	0.00			-1,700.30			-1,700.30
13	ΔΕΚΜΤΣΚΗΣ Κ. ΤΕΝΕΚΕΣ ΚΑΙ ΣΙΑ Ε.Ε	-639.60	0.00						
14	ΑΡΙΤΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ	-1,000.00	-2,530.26						
	Σύνολο Ι.Ε.Α. ΞΑΝΘΗΣ	-38,657.51	-24,305.29	0.00	-9,709.32	-32,475.01	-10,696.38	0.00	-21,778.63
B. IN.B.I.S.									
1	COSMOTEL	-278.53	-313.79						
2	ZAGORI-RAINBOW GROUP Α.Ε.	-39.44	-35.48						
3	ARTEMISIA OFFICE	-11,562.35	-4,804.27			-11,562.35			-11,562.35
4	ΑΘΑΝΑΣΙΟΠΟΥΛΟΥ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ	-79.63	-482.88						
5	ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΠΑΤΡΩΝ Α.Ε.	-3,464.70	-1,730.67			-3,464.70			-3,464.70
6	DHL EXPRESS (ΕΛΛΑΣ) Α.Ε.	-95.86	0.00						
7	DATUM "ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΛΥΣΕΙΣ"	-2,091.00	0.00			-2,091.00			-2,091.00
8	ΒΑΣΙΛΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚ. ΣΠΥΡΙΔΩΝ	-280.00	0.00						
9	ERCIM	-7,500.00	0.00						
10	e*comm Wireless Solution	1,235.22	1,235.22	1,235.22					
	Σύνολο IN.B.I.S.	-24,154.29	-6,131.67	1,235.22	0.00	-17,118.05	0.00	0.00	-17,118.05
Γ. Ι.Ε.Α.									
1	ΠΡΟΚΟΠΗΣ Α. ΕΠΕ	-2,785.53	-468.63			-2,785.53			-2,785.53
2	ΠΑΛΑΣΙΟ COMPUTERS Α.Ε.Β.Ε.	-529.00	-258.95						
3	ΠΕΡΓΕΡΙΩΔΗΣ Ι. & ΣΙΑ Ο.Ε.	-35.00	-35.00						
4	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΙΕΛ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	-11.52	0.00						
	Σύνολο Γ.Ι.Ε.Α.	-3,381.05	-760.58	0.00	0.00	-2,785.53	0.00	0.00	-2,785.53
Δ. ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ									
1	ΓΕΝΙΚΗ ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΗ Α.Ε.	-5.95	-5.95		5.95				
2	ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΒΟΡΕΙΟΥ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	-443.40	-443.40		-443.40				
3	ΕΥΔΑΠ	-29.00	0.00						
4	ΟΤΕ Α.Ε.	-1,414.00	0.00						
5	ΔΕΗ Α.Ε.	-3,876.00	0.00						
6	ΑΠΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.	-3,640.80	0.00			-3,640.80	-3,640.80	0.00	
7	Η ΑΥΓΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΤΙΚΟΣ & ΔΗΜΟΣΙΟΓΡΑΦΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ	-575.64	0.00						
8	WIND ΕΛΛΑΣ ΤΗΛΕΠΟΙΚΙΝΩΝΙΕΣ Α.Ε.Β.Ε.	-693.78	0.00						
9	ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΕΘΝΟΣ Α.Ε.	-977.85	0.00						
10	THE JOHNS HOPKINS UNIVERSITY	-10,000.00	0.00						
11	ΕΛΙΣΣΑ Α.Ε.	-210.00	-210.00		-210.00				
	Σύνολο ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	-21,866.40	-659.35	0.00	-659.35	-3,640.80	-3,640.80	0.00	0.00
Ε. ΙΠΣΥ									
1	ΔΕΗ Α.Ε.	-360.00	-270.31						
2	UPS OF GREECE INC	-3.00	-3.00		-3.00				
3	ΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΥ Χ. - ΓΡΗΓΟΡΙΑΔΗΣ Ζ. Ο.Ε.	-1,389.90	0.00						
4	ΦΕΜΕΤΡΑ ΕΠΕ	-0.01	0.00						
5	VOXAFONE ΠΑΝΑΦΟΝ Α.Ε.	-91.11	0.00						
6	ΠΑΛΑΣΙΟ Α.Ε. COMPUTERS Α.Ε.Β.Ε.	-5,581.75	-2,181.03						
	Σύνολο ΙΠΣΥ	-7,425.77	-2,454.34	0.00	-3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Γενικό Σύνολο		-85,465.02	-34,311.43	1,235.22	-10,371.67	-56,019.39	-14,337.18	0.00	-41,692.21

Πίνακας Αριθμός Νο 9

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΤΙΤΟΚΕΛ ΔΙΑΦΟΡΩΝ

α/α	Περιγραφή - Επωνυμία Πελάτη	Υπόλοιπο 31.12.2012	Υπόλοιπο 31.12.2011	Ακίνητα Χρεωστικά Υπόλοιπα 31.12.2012	Ακίνητα Ποσληπικά Υπόλοιπα 31.12.2012	Αποστολλασίες Επιβατικών Εισιτηρίων	Ληφθείσες Αποπληρώσεις	Διαφορά Υπολοίπων Μι Αποπληρώσεων Επιβατικών Εισιτηρίων	Μη Ληφθείσες Επιβατικών Αποπληρώσεις
A.	LEA. ΣΑΜΩΝΣ								
1	ΤΣΙΡΗΝΓΚΑΝΗΣ ΝΕΣΤΟΡ	-5.002,54	-8.237,38						
2	ΓΑΒΡΙΗΛΙΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	-1.020,00	-1.912,19						
3	ΙΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	-957,95	-5.199,31						
4	ΤΣΙΑΦΑΚΗ ΔΕΣΠΟΝΑ	-3.325,20	-6.855,64						
5	ΣΤΑΥΡΟΓΛΟΥ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	-1.335,28	-4.379,95						
6	ΑΜΠΑΤΣΟΓΛΟΥ ΒΑΣΙΛΗΚΗ	-3.773,56	-5.052,10						
7	ΠΑΥΛΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	-2.704,96	-5.594,16						
8	ΚΟΥΤΣΟΥΔΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	-1.710,20	-2.143,07						
9	ΤΟΠΑΛΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ	-2.813,81	-4.787,34						
10	ΚΑΡΑΜΑΛΙΔΟΥ ΚΑΤΕΡΙΝΑ	-2.833,43	-4.050,74						
11	ΕΙΜΑΝΟΥΗΛΙΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	-5.218,24	-6.295,93						
12	ΚΑΛΑΙΤΣΙΔΗ ΗΤΙΡΑΝ	-40,00	0,00						
13	ΧΙΩΤΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΟΣ	-856,50	0,00						
14	ΠΕΤΡΟΦΙΔΗΣ ΠΕΤΡΟΣ	-792,28	0,00						
15	ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ ΝΙΚΟΣ	-488,68	0,00						
16	ΚΑΡΑΜΠΙΤΣΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	-535,10	0,00						
17	ΚΟΝΙΟΡΔΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	74,32	0,00						
18	ΛΕΟΝΤΙΔΟΥ ΣΤΕΦΑΝΙΑ	74,32	0,00						
	Σύνολο LEA. ΣΑΜΩΝΣ	-33.129,87	-44.853,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	LEA.								
1	ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ ΚΩΝ ΝΑ	-0,03	-0,03		-0,03				
2	ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΙΩΑΝΝΑ	24,95	0,00						
3	ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	-337,44	-3.469,96						
4	ΠΡΟΚΟΠΙΔΗΣ ΠΡΟΚΟΠΗΣ	-1.016,79	0,00						
5	ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ ΧΑΡΥΛΑΟΣ	94,69	0,00						
6	ΠΕΤΡΩΝΗΣ ΣΤΕΛΙΟΣ	-1.081,48	0,00						
7	ΤΑΜΠΟΥΡΑΤΣΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	-2,40	0,00						
8	ΜΠΑΜΠΑΣ ΠΟΛΥΧΡΟΝΗΣ	30,00	0,00						
9	ΠΑΤΡΙΚΑΚΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	-206,46	0,00						
10	ΦΩΤΟΠΟΥΛΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ	1.200,00	0,00						
11	ΣΟΦΙΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΣΠΚΡΑΤΗΣ	-1.582,17	0,00						
12	ΠΑΝΑΓΙΩΠΟΥΛΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ	-174,42	-174,42		-174,42				
13	ΚΑΤΣΟΥΡΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	-252,14	0,00						
14	ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	-254,64	0,00						
15	ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	26,04	0,00						
16	ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΠΟΥΛΟΥ ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ	-1.148,88	-1.799,37						
17	ΛΑΜΠΡΟΠΟΥΛΟΥ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ	-1.014,60	-1.632,03						
18	ΔΟΔΟΓΛΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ	-1.985,16	-2.274,09						
19	ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΙΩΑΝΝΑ	-2.743,39	-2.072,77						
20	ΜΠΑΚΑΜΑΔΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	-317,34	-1.987,36						
21	ΣΤΑΒΡΑΧΑΟΥΡ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ	-2.057,43	-1.987,36						
22	ΕΥΘΥΜΙΟΥ ΕΛΕΝΗ	-1.001,51	-2.042,64						
23	ΜΑΡΚΑΝΤΩΝΑΤΟΥ ΣΤΥΛΙΑΝΗ	-0,01	-1.577,27						
24	ΤΑΜΠΟΥΡΑΤΣΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	-1.514,00	-1.864,30						
25	ΠΟΥΛΟΥ ΤΣΕΒΕΛΕΚΟΥ ΜΑΡΙΑ	-470,19	-2.047,07						
26	ΧΑΤΖΗΓΕΩΡΓΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	126,45	-1.702,32						
27	ΚΑΤΣΟΥΡΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	-1.452,26	-1.563,01						
28	ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ ΚΩΝ ΝΑ	-2.568,92	-1.644,30						
29	ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ ΧΑΡΥΛΑΟΣ	-950,09	-1.428,32						
30	ΦΩΤΕΙΝΕΑ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ	-627,68	-1.603,82						
31	ΦΩΤΟΠΟΥΛΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ	-886,23	-1.599,59						
32	ΓΑΒΡΙΗΛΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ	-1.041,19	-1.087,39						
33	ΔΗΜΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΑ-ΑΝΔΡΑ	-749,94	-1.254,03						
34	ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΜΑΡΙΝΑ	-2.444,32	0,00						
35	ΓΙΑΝΝΟΥΤΣΟΥ ΟΛΓΑ	-1.707,03	-0,03						
36	ΠΟΥΛΗ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	-1.320,42	-19,52						
37	ΚΑΝΤΩΝ ΒΑΣΙΛΙΚΗ	-1.284,02	-561,79						
38	ΚΑΡΙΩΡΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	-2.053,99	-702,24						
39	ΜΠΟΤΙΝΗ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	-1.978,38	0,00						
40	ΣΤΑΜΟΥΛΗ ΣΠΥΡΙΔΟΥΛΑ	-1.893,86	-561,79						
41	ΚΟΥΤΣΟΜΠΟΓΕΡΑ ΜΑΡΙΑ	-1.255,95	0,00						
42	ΣΟΦΙΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΣΠΚΡΑΤΗΣ	-2.444,32	0,00						
43	ΒΟΥΔΑΟΥΚΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ	1.000,90	-1.378,35						
44	ΠΕΤΡΩΝΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	-1.238,37	-1.450,94						
45	ΡΑΠΤΗΣ Ν. ΣΠΥΡΟΣ	-1.953,44	-1.405,54						
46	ΠΑΓΚΟΥ ΜΑΡΙΑ	-1.404,40	-525,44						
47	ΚΑΚΟΥΛΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	-456,50	0,00						
48	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ ΚΑΝΤΩΝΙΟΣ "ALBA EXPRESS TRAVEL"	-1.178,00	0,00						
49	ΠΑΠΑΣΤΕΡΟΠΟΥΛΟΣ-ΚΕΣΣΕΙ-ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ-ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗΣ	-546,75	0,00						
50	ΣΥΜΒΟΥΛΗ ΔΑΔΙΚΤΟΥ ΕΠΕ	12,79	0,00						
51	ΚΑΡΕΤΣΗ ΔΑΦΝΗ-ΑΝΝΑ	-229,20	0,00						
52	ΜΠΟΥΛΑΣ ΔΙΟΝΥΣΗΣ ΤΟΥ ΜΙΧΑΗΛ	-305,60	0,00						
53	ΑΛ-ΦΑΝΤΕΛ ΣΟΥΛ ΓΑΣΣΑΝ	-269,96	0,00						
54	ΚΟΒΗ ΕΛΙΖΑΒΕΤ	-289,95	0,00						
55	ΡΟΝΤΟΥ-ΠΟΡΟΥ ΑΜΑΛΙΑ(GORO ΑΜΑΛΙΑ)	-269,96	0,00						
56	ΠΟΥΛΗ ΚΑΝΕΛΛΑ	-5.150,00	0,00			-5.150,00		0,00	
57	ΑΚΤΙΝΑ ΑΕ	-1.986,94	0,00						
58	WAGENAAR GERDINAND	-0,35	778,83						
59	ΛΑΝΣΙΝΓΚ Α. ΕΥΑ	-269,96	0,00						
60	ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΑΚΟΣ ΚΩΣΤΑΣ	-687,00	-687,60		-687,60				
61	ΑΝΤΑΡΑΚΗ ΑΡΓΥΡΗ	-1.000,10	0,00						
62	ΙΩΑΝΝΑ ΤΣΟΡΤΣΕΒΙΤΣ	-200,17	0,00						
63	ΜΠΟΛΟΤΗΚΟΒΑ ΝΙΚΑ	-200,17	0,00						
64	ΜΙΧΑΛΑ ΣΑΟ ΤΟΥ ΜΟΛΙ	-200,17	0,00						
65	FORTHNET ΑΕ	-59,67	-14,40						
66	ΣΟΛΤΣ ΕΙΣΤΕΡ-ΡΙΤΑ	-200,17	0,00						
67	ΜΟΧΕΛΛΑ ΛΑΜΠΡΙΝΙΔΟΥ	-200,17	0,00						
68	ΕΣΤΕΛΑ ΜΑΡΥ CARBALLLO	-200,17	0,00						
69	ΜΠΑΛΟΥΤ ΣΥΛΒΙ ΣΙΣΙΛΙΑ ΣΙΜΟΝ	-200,17	0,00						
70	ΜΑΛΓΚΟΖΑΤΑ ΟΛΙΓΕΦΣΚΙ	-200,17	0,00						
71	ΑΛΑΝ ΜΑΞΙΣΙΕ	-200,17	0,00						
72	ΜΑΡΙΑ ΑΝΤΖΕΛΑ ΠΑΤΡΙΤΣΙΑ	-200,17	0,00						
73	ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΥΣ ΕΛΕΝΗ	-2.400,00	0,00						
74	WIND ΕΛΛΑΣ ΑΕΒΕ	-812,33	-1.396,49						
75	ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ Β ΙΩΑΝΝΗΣ	-3.272,84	-558,78						
76	ΓΟΥΛΑΣ ΒΕΟΔΩΤΟΣ	-1.586,50	-1.240,00						
77	ΒΑΚΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΝΑ	-2.000,00	0,00						
78	ΜΑΣΤΡΟΠΑΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	0,60	-2.559,40						
79	ΚΑΡΑΜΠΕΤΣΟΣ ΣΠΗΡΙΔΟΣ	-4.326,00	0,00			-4.326,00			-4.326,00
80	ΚΑΡΑΠΑΝΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	-128,29	-128,29		-128,29				
81	ΠΑΠΑΔΑΣΙΕΚΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	-5.280,00	0,00			-5.280,00		0,00	
82	ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΜΑΡΙΟΣ	-241,41	-241,41		-241,41				
83	ΟΛΟΥΔΑ ΧΡΙΣΤΙΝΑ	-1.586,50	-800,00						
84	ΜΕΡΤΖΙΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	356,27	356,27	356,27					
85	GUMMARAES RUI	351,12	351,12	351,12					
86	ΣΑΒΙΤΗΡΑ ΦΩΤΕΡΗ	-3.244,50	0,00						
87	ΓΚΟΚΑΣ ΑΓΓΕΛΟΣ	-3.183,00	0,00						
88	ΑΘΑΝΑΣΙΑΝΗΣ Δ. ΒΕΛΟΓΙΟΣ	-531,61	0,00						
89	ΤΣΙΑΚΟΥΛΗΣ ΠΥΡΡΟΣ	-1.442,00	0,00						
90	ΧΑΛΑΜΑΝΔΑΡΗΣ ΑΜΒΑΣΙΟΣ	-4.326,00	0,00			-4.326,00		0,00	
91	ΠΡΟΚΟΠΙΔΗΣ Γ. ΠΡΟΚΟΠΙΟΣ	-5.652,00	0,00			-5.652,00		0,00	
92	ΚΟΥΛΑΦΕΤΗΣ ΧΡ. ΙΩΑΝΝΗΣ	-1.640,00	0,00						
93	ΣΙΔΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	-2.162,51	-1.730,40						
94	VERKENHRSBURO-RUFIA REISEN GMBH	-1.436,00		-1.436,00					
95	ΖΑΓΓΑΝΑ ΑΡΓΥΡΟΥΛΑ	-6,00	-2.680,00						
96	ΠΟΥΛΜΕΝΗΣ ΜΙΧ.-ΚΑΛΦΟΓΛΟΥ ΑΝΑΣΤ.ΟΕ	-42,50	-42,50		-42,50				
97	ΜΑΥΡΟΕΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	-1.680,00	0,00						
98	ΙΩΡΥΜΑ ΘΡΑΚΙΚΗΣ ΤΕΧΝΗΣ & ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ	500,00	500,00	500,00					
99	ΕΛΥΟΣΙΝΙΚΟΒΑ ΛΟΥΠΤΗΛΑ	2.643,20	2.643,20	2.643,20					
100	ΣΑΒΒΑΙΔΟΥ ΦΑΔΡΑ	-246,00							
101	ΤΡΟΥΛΛΙΔΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	-1.069,60	0,00						
102	ΣΙΑΤΣΑΝΙΦΟΚ Κ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	-669,99	0,01						

103	ΠΑΤΣΑ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ	-3.200,00	0,00						
104	ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΙ ΑΜΟΙΒΩΝ(PARTNERS PRESENT)	-140.269,90	0,00						
105	ΔΕΝ ΑΕ	-11.140,80	-31.584,00						
106	CPI AE	0,01	0,00						
107	ΓΕΝΙΚΗ ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΗ ΑΕΕ ΤΑΧΥΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	-307,49	-166,80						
108	ACS AE	53,10	53,10	53,10					
109	ΡΟΝΓΚ ΧΟΥ ΤΖΑΝΓΚ-ΠΟΥ ΖΕΝ ΤΖΑΝΓΚ ΟΕ	-119,00	-119,00				-119,00		
110	ΖΑΦΕΙΡΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ	-44,10	-44,10				-44,10		
111	ΔΟΝΤΑΣ Β. ΜΧΑΝΑ	-98,40	-98,40				-98,40		
112	DNH EXPRESS (ΕΛΛΑΣ) ΑΕ	102,87	102,87	102,87					
113	ΠΙΣΙΑΡΗΣ ΜΧΑΝΑ	-2.674,00	-3.056,00						
114	ARGADIA ABEE	73,84	661,62						
115	ΧΡΥΣΑΝΘΟΠΟΥΛΟΥ ΑΙΚ & ΠΑΛΑΙΤΕΡΓΙΟΥ ΕΛΕΝ ΟΕ	-64,00	-64,00				-64,00		
116	ΑΝΤΕΜΙΣΑΡΗ ΦΥΤΩΡΙΑ ΑΕ	-42,00	-42,00				-42,00		
117	ΦΥΤΙΝΗΣ Γ & ΣΙΑ ΕΕ	-240,39	-240,39				-240,39		
118	ΜΑΥΡΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΟΕ	-36,00	-36,00				-36,00		
119	ΠΕΤΙΑ ΓΕΩΡ. ΕΛΕΝΗ	-161,13	0,00						
120	ΕΔΩΚΟΣ Α.Σ.ΜΟΙΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΤΟΥ ΕΜΠ	600,00	600,00	600,00					
121	COSMOS BUSINESS SYSTEMS ΑΕΒΕ	-1.057,80	0,00						
122	ΣΠΗΡΙΟΥ Π & ΣΙΑ ΟΕ	-122,26	-122,26						
123	ΕΥΔΑΠ ΑΕ-ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ & ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣ	-102,89	-270,89						
124	EEAR-EUROPAISCHE EDV	-0,09	0,00						
125	SONY GREATEIVE SOFTWARE	15,00	15,00	15,00					
126	ELRA-EUROPEAN LANGUAGE RESOURCES ASSOCIATION	50,00	-25,00						
127	GLOBALMEDIAPRO LIMITED	15,00	15,00	15,00					
128	ΛΟΠΕΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΒΕΔΙΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ-ΙΕΛ	-3.811,57	0,00						
Σύνολο ΙΕΛΑ		-373.336,19	-45.167,68	4.836,64	-3.363,14	-24.734,90	-29.468,90	0,00	-4.326,90
Γ. CORALLIA									
1	ΑΛΕΞΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ	-458,40	0,00						
2	ΠΑΠΑΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ	-229,20	-458,40						
3	ΓΚΩΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	-229,20	0,00						
4	ΧΑΤΖΙΔΑΒΑΡΗ ΜΑΡΙΑ	-458,40	0,00						
6	ΚΑΡΑΔΗΜΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	-1.719,00	0,00						
6	ΚΑΡΑΚΩΝΣΤΑΝΤΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	-458,40	0,00						
7	ORTIS A.E.	-525,21	0,00						
8	ΟΤΕ Α.Ε.	-287,00	-315,50						
9	ΣΠΕΡΙΟΣ ΑΚΕ	-12.082,42	-11.735,67			-12.082,42			-12.082,42
10	IK TRAVEL ΜΑΡΙΟΣ ΚΑΛΑΙΤΖΗΣ	-1.806,17	0,00						
11	ΓΕΝΙΚΗ ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΗ ΑΕΕ	-22,35	-39,52						
12	ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ ΔΗΜ & ΣΙΑ ΕΕ	-736,00	0,00						
13	Σ & Ρ ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ ΕΠΕ	-952,00	-952,00						
14	ΕΔΩΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΕΡΕΥΝΑΣ Ι.Π.	-30.000,00	0,00						
16	ΚΟΥΒΕΛΙΩΤΗΣ ΚΩΝ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ	-369,00	0,00						
16	ΜΟΥΣΤΡΗΣ Π. ΓΕΩΡΓΙΟΣ	-369,00	0,00						
17	ΒΟΤΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	-369,00	0,00						
18	COFFELY HELLAS A.E.	-1.144,47	-6.963,13						
19	DIKASOPIR ABEE	-0,19	-0,19						
20	ΕΥΘΥΜΑΙΔΟΥ Ν. ΒΑΡΒΑΡΑ	-736,00	0,00						
21	ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΓΡΑΦΕΙΩΝ ΚΤΗΡΙΟΥ Γ. ΚΑΠΟΤΑΣ	-2.784,00	-2.033,87						
22	ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΜΟΝ ΕΠΕ	-219,73	0,00						
23	ΛΟΠΟΙΟΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΤΡΙΤΟ-ΛΟΓΙΣΜΟ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔ.	-742,90	0,00						
Σύνολο CORALLIA		-44.864,04	-22.919,27	0,00	0,00	-12.682,42	0,00	0,00	-12.682,42
Δ. ILLEY									
1	ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΣ Ι. ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ	30,75	0,00						
2	ΓΡΑΦΟΤΕΧΝΙΚΗ ΑΕ - ΑΦΟΙ ΔΟΣΙΑΔΗ	-23,46	-18,06						
3	ΚΩΝΣΤΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ Χ. ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	-65,50	0,00						
4	ΒΕΡΓΟΥΛΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	-493,00	0,00						
5	ΜΑΝΩΛΑ Π. ΝΑΤΑΛΙΑ	-14.874,33	-1.864,17			-14.874,33			-14.874,33
6	FORTHNET AE	-9,53	0,00						
7	ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ Ν. ΙΩΑΝΝΗΣ	298,00	-1.600,00						
8	ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ Ν. ΣΤΥΡΟΣ	-6.160,31	-6.802,00			-6.160,31			-6.160,31
9	ΤΖΑΜΑΛΟΥΚΑΙ ΟΘΩΝΙΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	-6.270,00	0,00			-6.270,00			-6.270,00
10	ΠΑΠΑΝΤΩΝΙΟΥ Κ. ΑΝΤΩΝΙΟΣ	-3.513,00	-642,76			-3.513,00			-3.513,00
11	ΚΑΡΚΑΛΗ ΜΑΡΓΑΡΙΤΑ	-382,00	0,00						
12	USABLEWEB ΣΥΜΒΟΥΛΑΙΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ ΕΠΕ	24,00	0,00						
13	ΠΑΝΝΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	-3.120,00	0,00						
14	ΔΟΝΤΑΣ Β. ΜΧΑΝΑ	-1.057,80	0,00						
16	ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	-4.312,80	-973,39						
16	ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΦΩΤΗΣ	250,00	0,00						
17	ΜΑΡΤΖΙΟΥ ΣΤΕΦΑΝΙΑ ΒΑΡΒΑΡΑ	-0,50	0,00						
18	ΚΑΚΑΛΕΤΡΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	-2.062,00	-4.800,00						
19	ΟΤΕ ΑΕ	-164,00	-162,44						
20	ΣΤΕΦΑΝΙΔΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ	-0,00	0,00						
21	ΙΕΛ	-776,00	-776,00			-776,00			
22	ΒΛΑΧΟΥ ΑΚΡΙΒΗ	-9.399,17	0,00						
23	ΒΑΣΙΛΕΙΑΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	-382,14	0,00						
24	ΔΕΛΗΓΙΑΝΝΑΚΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ	-3.665,89	0,00			-3.665,89	-3.665,89	0,00	
25	ΓΡΙΒΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	-960,00	0,00						
26	ΑΥΓΟΥΛΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	-200,00	0,00						
27	ΑΥΓΟΥΛΗΣ ΜΧΑΝΑ	-100,00	0,00						
28	ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	370,68	0,00						
28	ΕΛΚΕ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	-2.427,00	0,00						
30	ΠΕΤΡΑ ΕΛΕΝΗ	-1.200,00	0,00						
31	ΠΑΤΡΟΥΜΠΑΣ ΧΡΥΣΟΣΤ. ΚΩΝΙΝΟΣ	-4.200,00	0,00			-4.200,00	-4.200,00	0,00	
32	ΚΟΥΤΣΙΔΑ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ	408,00	0,00						
33	ΠΕΡΙΠΕΡΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	400,00	0,00						
34	ΓΕΩΡΓΟΥΛΑΣ	700,00	0,00						
35	ΤΣΙΛΟΥΣΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	-492,00	0,00						
36	ΠΑΝΝΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	-3.667,20	0,00			-3.667,20	-3.667,20	0,00	
37	ΚΑΡΑΜΠΙΝΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	-1.910,00	0,00						
38	A FOR ATKENS	55,50	0,00						
39	ΜΠΟΥΣΙΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	-3.820,00	0,00			-3.820,00	-3.820,00	0,00	
40	ΚΑΠΕΤΗΣ ΑΠ. ΧΡΥΣΟΣΤΟΜΟΣ	-515,00	0,00						
41	KAO WANG	300,00	0,00						
42	ΚΟΥΤΡΙΚΑ ΓΕΩΡΓΙΑ	-3.820,00	0,00			-3.820,00			-3.820,00
43	MARTIN DOERR	-363,50	-363,50			-363,50			
Σύνολο ILLEY		-43.519,82	-17.832,24	0,00	-1.139,69	-44.611,33	-16.373,89	0,00	-40.638,34
Ε. ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ									
1	ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΥ ΘΕΟΓΝΩΣΙΑ	-1.572,82	0,00						
2	ΠΑΥΤΑΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ	-1.228,80	-1.293,63						
3	ΒΟΛΤΗ ΙΩΑΝΝΑ	-1.786,11	0,00						
4	ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	-9.264,07	-12.326,20						
6	ΠΑΠΑΙΤΕΡΟΠΟΥΛΟΣ-ΚΕΙΣΣΕΙ-ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ-ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΗΣ	96,35	0,00						
6	ΦΑΚΙΔΑΡΗΣ Ν. - Α. ΔΙΑΠΤΙΣΗΣ ΟΕ	-6.264,00	-8.888,00			-6.264,00			-6.264,00
7	ΣΟΛ ΑΕ	-17.316,40	-9.348,00						
8	E-SHOP GR AE	-130,12	0,00						
9	ΠΑΛΙΣΙΟ COMPUTERS Α Ε Β Ε.	-27,31	-318,46						
10	COMPUTER PERIPHERALS INTERN AE	-24,96	-66,36						
11	ΣΥΣΚΟΤ ΣΟΥΡΗ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ	-119,93	-647,75						
12	ΛΟΠΟΙΟΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ - ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ-ΓΔ	-2.753,35	-2.844,67						
Σύνολο Γενικής Διεύθυνσης		-46.413,54	-33.633,97	0,00	0,00	-4.284,00	0,00	0,00	-4.284,00
ΣΤ. ΗΛΒΙΣ									
1	ΚΑΨΑΛΗΣ	-224,70	0,00						
2	ΠΑΝΟΥΛΗΣ ΔΗΜ ΣΠΗΛΙΟΣ	-492,35	0,00						
3	TRAVELHOUSE	-1.070,00	0,00						
Σύνολο ΗΛΒΙΣ		-1.787,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ζ. ΜΟ.ΔΙΑ.Π.									
1	ΤΕΧΝΙΤΗΣ ΠΩΡΓΟΣ	-1.800,00	-1.800,00			-1.800,00			
2	ΠΟΛΥΜΕΝΟΠΟΥΛΟΣ Δ	-1.400,00	-1.400,00			-1.400,00			
3	ELSAVED TALLAT	-2.075,89	-2.542,51						
4	ΣΑΡΡΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ	-22,99	-122,59						
Σύνολο ΜΟ.ΔΙΑ.Π.		-4.299,78	-4.865,19	0,00	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Γενικό Σύνολο		-493.822,96	-219.068,89	4.836,64	-7.792,64	-89.111,76	-36.781,99	0,00	-43.330,66

Πίνακας Αριθμός Νο 10
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ 1.1.2012 - 31.12.2012

Λογαριασμός	ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΜΟΔΙΑΠ	ΙΕΛ	ΙΠΣΥ	ΙΕΛ ΞΑΝΘΗΣ	ΙΝΒΙΣ	CORALLIA	ΣΥΝΟΛΟ
A. Έσοδα								1.959,18
70 Πωλήσεις Εμπορευμάτων			1.959,18					1.959,18
73 Πωλήσεις Υπηρεσιών			5.346,28	64.379,92			10.526,00	80.252,20
74 Επιχορηγήσεις & διάφορα έσοδα	677.326,26	96.448,36	2.062.137,90	1.151.182,00	605.082,87	921.544,17	5.416.916,55	10.930.638,11
75 Έσοδα παρεπομένων ασχολιών			3.987,84			14.224,33	67.193,13	85.405,30
76 Έσοδα Κεφαλαίου	919,38	197,34	76,84	1.689,27	530,63	3.097,53	33.088,61	39.599,60
78 Ιδιοπαραγωγή Παγίων						201.965,46		201.965,46
81.01 Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	289,45		3.211,04		141.667,87	3,20	254.809,69	399.981,25
81.03 Έκτακτα Κέρδη					485,77			485,77
82.01 Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	31.838,65		27.542,12				187,08	59.567,85
Σύνολο εσόδων	710.373,74	96.646,70	2.104.261,20	1.217.251,19	747.767,14	1.140.834,69	5.782.721,06	11.799.854,72
B Έξοδα								
80 Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	225.965,16		1.113.488,79	355.965,16	239.066,60	279.880,09	333.016,18	2.547.381,98
61 Αμοιβές τρίτων	191.365,87	120.514,87	488.627,36	796.126,26	79.270,99	182.870,39	501.982,66	2.360.758,40
62 Παροχές τρίτων	23.603,44	10.472,97	54.887,72	42.323,07	35.621,41	45.904,54	267.796,60	480.609,75
63 Φόροι τέλη	43.074,14	599,92	68.791,74	37.496,88	19.930,61	37.227,85	124.793,51	331.914,65
64 Διάφορα έξοδα	161.797,31	9.815,75	124.301,60	109.983,31	34.723,62	102.331,55	4.293.235,69	4.836.188,83
65 Τόκοι & συναφή έξοδα	2.000,72	158,93	1.122,05	1.163,81	230,40	988,51	2.280,62	7.945,04
66 Αποσβέσεις ενσ/νες στο λειτ. κόστος	1.255,55	5.101,80	127.830,89	32.285,90	231.471,44	19.544,13	254.809,18	672.298,89
68 Προβλέψεις εκμετάλλευσης			0,00			567.702,00		567.702,00
81.00 Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	575,28	761,07	3.839,07		3.779,54	613,00		9.567,96
82.00 Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	276,15	57.475,80	1.082,40	2.359,71	5.690,17	4.806,62	71.690,85
Σύνολο εξόδων	649.637,47	147.701,46	2.040.365,02	1.376.426,79	646.454,32	1.242.752,23	5.782.721,06	11.886.058,35
Καθαρά Αποτέλεσμα ζημίες χρήσεως	60.736,27	-51.055,76	63.896,18	-159.175,60	101.312,82	-101.917,54	0,00	-86.203,63