

ΕΠΙΧΕΙΡΗΤΙΚΟ	Ποσό κλειστών περιόδων	Α. ΊΔΙΑ ΚΕΦΑΛΙΑ	Ποσό κλειστών περιόδων
Γ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		Ι. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	
Α. Άρτητα		168.665.390 κοινές ανωνυμικές μετοχές προς 0,69 ευρώ έκαστη	
1. Επένδυση - Οικισμός	76.882.568,70	1. Καταβληθέντα	168.665.390,00
2. Άλλα	21.462.116,67	II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟ ΕΚΔΟΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΥΠΕΡ ΤΟ ΑΡΙΘΜΟ	
Μέση Αποτίμηση	12.934.581,84	1. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπερ το αριθμ.	79.887.000,00
3. Άλλα υπό εκτίμηση και προκαταβλ. Μισθ. Πραγματικές υποχρεώσεις και υποχρεώσεις	83.647,22		
	89.900.797,76	III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ	
	65.000.000,00	2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	0,21
	24.400.797,76		
Δ. ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΙΑ	
1. Μετοχές και άλλα τίτλοι μετώδης απόδοσης και μετόδα αντιστάσεων κεφαλαίων	106.713.294,85	1. Τακτικά Αποθεμ. κεφ.	620.572,79
2. Ομόλογα και άλλα τίτλα απόδοσης απόδοσης	17.562.774,73	Μέση: Έσοδα πωλήσεων ή υποτίμηση μετόχων προς διαπραγμάτευση	-71.089.363,62
Μέση Πραγματικές	107.249.069,58	2. Αποθεμ. κεφ. από εκτίμηση	-70.298.810,89
3. Επένδυση και άλλα τίτλα	17.032.414,47	4. Έκτακτα αποθεμ. κεφ.	528.724,18
4. Δάνεια σε ασφαλισμένους ζυγ.	85.628,88	5α. Αποθεμ. κεφ. από αποσπασμένο τίτλο φορολογίας εισοδήματος	10.163,02
5. Δάνεια σε ασφαλισμένους ζυγ.	63.472.241,02	5β. Αποθεμ. κεφ. από εισοδήματα φορολογητέα και εισοδήματα	7.969,33
6. Καταβλ. προμήθειες και δεσμευμένες σε πελάτες οφειλές	81.390.284,37		-69.728.964,36
Μέση Πραγματικές	106.281.683,13	V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ	
Σύνολο επενδύσεων (Γ+Δ)	38.847.997,76	Υπόλοιπα έσοδα προηγούμενων χρήσεων και διαφοράν έσοδων εκκαθάρισης	-248.351.563,99
		Αποτέλεσμα έσοδων σε νέο	-350.510,20
			248.701.074,16
		Σύνολο όλων κεφαλαίων (Α+Β+Γ+Δ+Ε+Ζ)	162.189.505,23
Α. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΜΩ ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΩΝ ΖΩΝΗ ΠΟΥ ΦΕΡΟΥΝ ΤΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	38.847.997,76	Γ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ (ΤΕΧΝΙΚΕΣ) ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	
		Ι. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ ΖΩΝΗ	
Β. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ		1. Μαθηματικές προβλέψεις	83.574.412,00
Ι. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΡΩΤΑΦΑΣΙΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		2. Προβλέψεις για εκκρεμείς αποζημιώσεις	29.705.730,00
1α. Χρεωστικές υποχρεώσεις ασφαλισμένων	26.515.031,12	3. Προβλέψεις για οφειλόμενα στα εφόδια και επένδυση	1.103.919,00
2. Πρωτόκολλα και ασφαλιστικές - Ανομοιότητες προκύπτουσες	29.561.764,51	4. Άλλες ασφαλιστικές προβλέψεις ασφαλισμένων ζυγ.	4.14.847,00
Μέση Πραγματικές	8.362.000,00		
3. Ανταρραβίσεις	23.199.764,51	II. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ ΖΗΜΙΩΝ	
4. Γενικές καταστάσεις	96.000,00	1. Προβλέψεις για μη δεδουλευμένα σε ασφαλισμένους	0,00
5. Επένδυση καταστάσεις μεταρρυθμιζόμενες	564.768,02	2. Προβλέψεις για εκκρεμείς αποζημιώσεις	6.079.766,23
6. Επένδυση - Επένδυση ασφαλισμένων ασφαλισμένων	20.865.413,68	3. Άλλες ασφαλιστικές προβλέψεις ασφαλισμένων ζυγών	0,00
Μέση Πραγματικές	20.846.069,63	4. Άλλες ασφαλιστικές προβλέψεις ασφαλισμένων ζυγών	0,00
		Σύνολο ασφαλιστικών προβλέψεων (Γ+Δ)	114.811.346,00
II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΝΤΑΓΩΓΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		Δ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ (ΜΑΘΗΜΑΤΙΚΕΣ) ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ ΖΩΝΗ ΠΟΥ ΦΕΡΟΥΝ ΤΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	
1. Ανταρραβίσεις	833.660,67	1. Προβλέψεις για αποζημιώσεις ασφαλισμένων ζυγών	93.523.565,00
2. Χρεωστικές διαφορές	79.635.591,17		
Μέση Πραγματικές	56.000.000,00		
3. Πρωτόκολλα και λοιπές απαιτήσεις	4.898.912,99	Ε. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ	
Μέση Πραγματικές	4.735.102,96	1. Προβλέψεις για αποζημιώσεις ασφαλισμένων ζυγών	965.812,46
		2. Προβλέψεις για φόρους	2.500.000,00
			3.465.812,46
II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΝΤΑΓΩΓΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		Ζ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
1. Ανταρραβίσεις	833.660,67	Ι. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΡΩΤΑΦΑΣΙΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ	
2. Χρεωστικές διαφορές	79.635.591,17	1. Ανταρραβίσεις	5.560.759,30
Μέση Πραγματικές	56.000.000,00	2. Διαφορές προκύπτουσες από προηγούμενες περιόδους	5.194.068,62
3. Πρωτόκολλα και λοιπές απαιτήσεις	4.898.912,99	3. Πρωτόκολλα και ασφαλιστικές - Ανομοιότητες προκύπτουσες	1.543.305,73
Μέση Πραγματικές	4.735.102,96		12.298.213,65
		II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΝΤΑΓΩΓΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ	
		1. Ανταρραβίσεις	601.833,72
		III. ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ	
		2. Μη μεταρρυθμιζόμενα μετόχους	12.000.000,00
		IV. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	
		3. Άλλα πιστωτικά ιδρύματα	12.000.000,00
		V. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
		1. Υποχρεώσεις από φόρους - τελ.	2.850.116,08
		2. Ασφαλιστική οφειλόμενα	368.139,32
		3. Πρωτόκολλα και λοιπές απαιτήσεις	15.375.924,21
		4. Πρωτόκολλα και λοιπές απαιτήσεις	18.627.179,61
		Σύνολο υποχρεώσεων (Ζ + Η + Θ + Ι + Κ + Λ + Μ)	56.127.797,19
		1. Εσοδα επένδυσης	0,00
		2. Έσοδα χρήσεως δεδουλευμένων (πληρωτέα)	37.737,26
			37.737,26
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΤΙΚΟΥ (Γ + Δ + Ε + Ζ + Η)	205.863.328,19	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ + Ε + Ζ + Η)	205.863.328,19
ΑΔΙΑΡΡΑΒΙΜΟΙ ΤΑΞΕΙΣ ΧΡΕΙΣΤΙΚΩΝ		ΑΔΙΑΡΡΑΒΙΜΟΙ ΤΑΞΕΙΣ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	
1. Χρεωστικές Ανομοιότητες Εγγυημένων και Εμπραγματικών Ασφαλείων	3.674.546,13	3. Πρωτόκολλα Ανομοιότητες Εγγυημένων και Εμπραγματικών Ασφαλείων	3.674.546,13

Σημειώσεις

1. Με την υπ αριθμόν 176/2502/2010 (Φ.Ε.Κ. 1460/2602/2010) απόφαση της Επιτροπής Ελεγκτικής Επιστημής Ιδιωτικής Ασφαλιστικής Εταιρείας και Ίδρυμα σε εκκαθάριση

2. Από την υπ αριθμόν 176/2502/2010 (Φ.Ε.Κ. 1460/2602/2010) απόφαση της Επιτροπής Ελεγκτικής Επιστημής Ιδιωτικής Ασφαλιστικής Εταιρείας και Ίδρυμα σε εκκαθάριση

3. Η Εταιρεία έχει εκδώσει φορολογικό μητρώο την 27/02/2011. Επειδή έχει υποστεί προσωρινό φορολογικό έλεγχο για την χρήση 2009. Για τις ανάγκες χρήσης 2007-2008 σχηματίστηκε στον λογαριασμό ενάρξης εκκαθάρισης πρόβλεψη 2,5 εκατ. ευρώ. Μετά την λήξη του ελέγχου της κατάστασης του πρώτου φορολογικού έτους προσαρτήθηκε στο 2,2 εκ. €.

4. Τα κλειστά των οικονομικών καταστάσεων Ε.Π. Επένδυσης "Χρεωστικές Ασφαλιστικές", Ζ.1.2 Πρωτόκολλα "Διαφορές προκύπτουσες από προηγούμενες περιόδους" και V.1 "Υποχρεώσεις από φόρους και τελ." θα μεταρρυθμισθούν σύμφωνα με την δεύτερη χρήση ασφαλιστικής εκκαθάρισης λόγω του ότι ορίστηκε ως ελέγχος η δεδουλευμένη των εσόδων κατά τη διάρκεια λειτουργίας της εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 4002/2010 σε ασφαλιστική κατάσταση.

5. Τα ποσά των ασφαλιστικών προβλέψεων εκκαθάρισης και υποχρεώσεων από την εκκαθάριση είναι "ACN NEW IT" με βάση τις παραδοχές που αναφέρονται στη σχετική έκθεση της 26/02/2011 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του Ν. 4001/2010. Τα ποσά των ασφαλιστικών προβλέψεων και υποχρεώσεων από την εκκαθάριση είναι "ACN NEW IT" με βάση τις παραδοχές που αναφέρονται στη σχετική έκθεση της 26/02/2011 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του Ν. 4001/2010. Τα ποσά των ασφαλιστικών προβλέψεων και υποχρεώσεων από την εκκαθάριση είναι "ACN NEW IT" με βάση τις παραδοχές που αναφέρονται στη σχετική έκθεση της 26/02/2011 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του Ν. 4001/2010.

6. Τα ποσά των ασφαλιστικών προβλέψεων εκκαθάρισης και υποχρεώσεων από την εκκαθάριση είναι "ACN NEW IT" με βάση τις παραδοχές που αναφέρονται στη σχετική έκθεση της 26/02/2011 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του Ν. 4001/2010. Τα ποσά των ασφαλιστικών προβλέψεων και υποχρεώσεων από την εκκαθάριση είναι "ACN NEW IT" με βάση τις παραδοχές που αναφέρονται στη σχετική έκθεση της 26/02/2011 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του Ν. 4001/2010.

ΚΑΤΑΤΑΞΗ ΑΔΙΑΡΡΑΒΙΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ	Ποσό κλειστών περιόδων	ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΔΕΞΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσό κλειστών περιόδων
Α. ΕΣΟΔΑ		Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) χρήσεως	360.510,20
1. Έσοδα από πωλήσεις	6.179.270,28	έσοδα: Υπόλοιπα αποτελεσμάτων έσοδων προηγούμενων	248.351.563,99
Σύνολο Εσόδων	6.179.270,28	Ζημιές σε νέο	248.701.074,16
Β. ΕΣΟΔΑ			
1. Ασφαλιστικές αποζημιώσεις	11.931.722,19		
Μέση (αποτίμηση) Επένδυσεων	11.931.722,19		
2. Διανομές εφόδια	1.024.646,45		
Αμοιβές και έσοδα υποχρεώσεων	909.563,31		
Αμοιβές ασφαλισμένων - Φορολογικές τήλες	20.727,34		
Φόροι Τελ.	56.392,69		
Διαφορές εσόδων	1.094.493,70		
Τόκοι και συντάξεις εσόδων	3.387.850,63		
Προβλέψεις υποχρεώσεων	6.005.544,12		
Σύνολο εσόδων	35.508.939,21		
Η ΕΡ ΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			
ΠΛΕΟΝ			
1. Έκτακτα και αναπάντων εσόδων	32,05		
2. Έκτακτα κέρδη	21.023,92		
3. Έσοδα πωλήσεων	32.755,66		
ΜΕΙΟΝ			
1. Έκτακτα και αναπάντων εσόδων	71.923,22		
2. Έκτακτες ζημιές	1,43		
3. Έσοδα πωλήσεων	6.163,34		
Κοινά αποτελέσματα (Ζημιές) χρήσεως	350.510,20		

Επίσημη Έγκριση Αντιπροέδρου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς το Όργανο Εκκαθάρισης της ασφαλιστικής εταιρείας
«COMMERCIAL VALUE A.E. υπό ασφαλιστική (ελεγχόμενη) εκκαθάριση»

Αθήνα, 31 Δεκεμβρίου 2015

Ο ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΤΗΣ
ΠΙΡΡΟΣ ΡΑΟΥΛΑΣ
Α.Δ.Τ. Καταρτιστής Δημοτικός 1211837

Ο ΔΟΞΙΕΤΗΣ
ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΚΟΥΣΤΟΥΜΟΗ
Αρ. Αδείας Α 27642

Εκτίμηση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

1. Με την υπ αριθμόν 176/2502/2010 (Φ.Ε.Κ. 1460/2602/2010) απόφαση της Επιτροπής Ελεγκτικής Επιστημής Ιδιωτικής Ασφαλιστικής Εταιρείας και Ίδρυμα σε εκκαθάριση

2. Από την υπ αριθμόν 176/2502/2010 (Φ.Ε.Κ. 1460/2602/2010) απόφαση της Επιτροπής Ελεγκτικής Επιστημής Ιδιωτικής Ασφαλιστικής Εταιρείας και Ίδρυμα σε εκκαθάριση

3. Η Εταιρεία έχει εκδώσει φορολογικό μητρώο την 27/02/2011. Επειδή έχει υποστεί προσωρινό φορολογικό έλεγχο για την χρήση 2009. Για τις ανάγκες χρήσης 2007-2008 σχηματίστηκε στον λογαριασμό ενάρξης εκκαθάρισης πρόβλεψη 2,5 εκατ. ευρώ. Μετά την λήξη του ελέγχου της κατάστασης του πρώτου φορολογικού έτους προσαρτήθηκε στο 2,2 εκ. €.

4. Τα κλειστά των οικονομικών καταστάσεων Ε.Π. Επένδυσης "Χρεωστικές Ασφαλιστικές", Ζ.1.2 Πρωτόκολλα "Διαφορές προκύπτουσες από προηγούμενες περιόδους" και V.1 "Υποχρεώσεις από φόρους και τελ." θα μεταρρυθμισθούν σύμφωνα με την δεύτερη χρήση ασφαλιστικής εκκαθάρισης λόγω του ότι ορίστηκε ως ελέγχος η δεδουλευμένη των εσόδων κατά τη διάρκεια λειτουργίας της εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 4002/2010 σε ασφαλιστική κατάσταση.

5. Τα ποσά των ασφαλιστικών προβλέψεων εκκαθάρισης και υποχρεώσεων από την εκκαθάριση είναι "ACN NEW IT" με βάση τις παραδοχές που αναφέρονται στη σχετική έκθεση της 26/02/2011 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του Ν. 4001/2010. Τα ποσά των ασφαλιστικών προβλέψεων και υποχρεώσεων από την εκκαθάριση είναι "ACN NEW IT" με βάση τις παραδοχές που αναφέρονται στη σχετική έκθεση της 26/02/2011 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του Ν. 4001/2010.

6. Τα ποσά των ασφαλιστικών προβλέψεων εκκαθάρισης και υποχρεώσεων από την εκκαθάριση είναι "ACN NEW IT" με βάση τις παραδοχές που αναφέρονται στη σχετική έκθεση της 26/02/2011 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του Ν. 4001/2010.