



ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ε

ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2023

ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΝΤΑΞΕΩΝ ΚΑΙ ΧΟΡΗΓΗΜΑΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΑΤΗΚ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 31/12/2023

0 4

ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΝΤΑΞΕΩΝ ΚΑΙ ΧΟΡΗΓΗΜΑΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΑΘΗΚ
ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΤΙΣ 31/12/2023

Asset class	Target allocation %	Permitted range %	Allocation 31.12.2023 %	Allocation 31.12.2023 €
Equity Assets				
Global Equity	21	14 – 28	18,9	119.170.998
Infrastructure Equities	7	2 – 12	6,1	38.397.528
Private Equity	2	0 – 4	0	0
Total Equity Assets	30	16 - 44	25,0	157.568.526
Bond Assets				
Absolute Return Bond Funds	8	3 – 13	7,2	45.713.203
European Government Bonds	15	5 – 25	15,6	98.791.566
Global Corporate Bonds	10	5 – 15	11,8	74.560.622
Private Debt	2	0 – 4	0	0
High Yield Debt	2	0 – 4	0,8	5.024.156
Total Bond Assets	37	13 - 61	35,4	224.089.547
Alternative Assets				
Global Property	4	0 – 10	8	50.577.596
Local Property	11	6 – 16	11,5	72.391.868
Hedge Funds	3	0 – 10	3,7	23.570.992
Local Cash*	3	0 – 6	2,3	12.044.855
Money Market Funds	12	0 – 25	14,1	89.288.223
Total Income Assets	33	6 – 67	39,60	247.873.534
TOTAL	100		100	629.531.607
Expected Funding Level in 10 years			105,70%	
Risk on Funding Level:				
Expected Funding Level at 5% level in 10 years			55%	
Implied Expected Return			5,2% per annum	
Implied Risk on Return: Return at the 5% Level (over 10 years)			1,3%	

Handwritten marks: a circle and a signature.

ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΝΤΑΞΕΩΝ ΚΑΙ ΧΟΡΗΓΗΜΑΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΑΤΗΚ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΣΤΑ ΚΑΘΑΡΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Για το έτος που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2023

	2023	2022	Διαφορά
	€	€	€
Συνεισφορές			
Από Μέλη	3.190.351	3.117.876	72.475
Από τον Εργοδότη	1.600.642	1.545.646	54.996
Από τον Εργοδότη – κάλυψη αναλογιστικού ελλείμματος	23.000.000	23.000.000	-
Σύνολο συνεισφορών	27.790.993	27.663.522	127.471
Ωφελήματα μελών που αποχώρησαν			
Μηνιαίες συντάξεις	(32.573.255)	(30.796.011)	1.777.244
Εφάπαξ ποσά αφηπνρήτησης	(19.107.862)	(404.193)	18.703.669
Σύνολο ωφελημάτων μελών που αποχώρησαν	(51.681.117)	(31.200.204)	(20.480.913)
Έλλειμμα από συνεισφορές και ωφελήματα	(23.890.124)	(3.536.681)	20.353.442

0 2

**ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΝΤΑΞΕΩΝ ΚΑΙ ΧΟΡΗΓΗΜΑΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΑΤΗΚ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΣΤΑ ΚΑΘΑΡΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**

Για το έτος που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2023

	2023	2022	Διαφορά
	€	€	€
Απόδοση επενδύσεων για το έτος			
Τόκοι από ομόλογα	1.008.864	339.984	668.880
Τόκοι από δάνεια εισπρακτέα	266.404	325.534	(59.130)
Μερίσματα	777.423	1.329.316	(551.893)
Ενοίκια εισπρακτέα	1.280.474	1.416.114	(135.640)
Διάφορα άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	454.997	926.735	(471.738)
Χρέωση για απομείωση στην αξία των ακινήτων για επένδυση υπό κατασκευή	(155.000)	(19.500)	(135.500)
Ζημιά εύλογης αξίας σε επενδυτικά ακίνητα	(75.732)	-	(75.732)
Ζημιά από πώληση επενδύσεων σε ακίνητα	(114.768)	(7.000)	(107.768)
Κέρδος εύλογης αξίας σε επένδυση σε θυγατρική εταιρεία (Ζημιά)/κέρδος από χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που αποτιμούνται στην εύλογη αξία	441.635	392.979	48.656
Ανιστροφή απομείωσης/(απομείωση) εισπρακτέων δανείων	23.662.361	(37.930.554)	61.592.915
Έξοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου	(132.000)	626.500	(758.500)
Πραγματοποιηθέν συναλλαγματικό κέρδος/(ζημιά)	(185.203)	(170.472)	(14.731)
	7.947	(23.970)	31.917
Συνολική απόδοση επενδύσεων	27.237.402	(32.794.334)	60.031.736

2



**ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΝΤΑΞΕΩΝ ΚΑΙ ΧΟΡΗΓΗΜΑΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΑΤΗΚ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΣΤΑ ΚΑΘΑΡΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**

Για το έτος που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2023 (συνέχεια)

Διαχειριστικά και Λειτουργικά Έξοδα	2023 €	2022 €	Διαφορά €
Άλλα επαγγελματικά δικαιώματα	(296.905)	(287.686)	9.219
Διάφορα έξοδα	(444.141)	(580.018)	135.877
Δικαιώματα τραπεζών	(9.859)	(10.362)	503
Διακανονισμός αγωγής	-	(1.486.543)	1.486.543
Σύνολο λειτουργικών εξόδων	(750.905)	(2.364.609)	1.613.704
(Έλλειμα)/Πλεόνασμα πριν από την φορολογία	26.486.497	(35.158.943)	61.645.440
Φορολογία έτους	(92.795)	(82.832)	(9.963)
(Έλλειμα) / Πλεόνασμα για το έτος	26.393.702	(35.241.775)	61.635.477
Μεταβολή στα καθαρά περιουσιακά στοιχεία διαθέσιμα για ωφελήματα	2.503.578	(38.778.456)	41.282.034
Υπόλοιπο Ταμείου στην αρχή του έτους	627.028.029	665.806.485	(38.778.456)
Υπόλοιπο Ταμείου στο τέλος του έτους	629.531.607	627.028.029	2.503.578

Ⓞ

Ⓟ

ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΝΤΑΞΕΩΝ ΚΑΙ ΧΟΡΗΓΗΜΑΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΑΤΗΚ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

	2023 €	2022 €	Διαφορά €
Περιουσιακά στοιχεία			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ακίνητα για επένδυση υπό κατασκευή	2.804.000	2.959.000	(155.000)
Ακίνητα για επένδυση	31.921.000	32.541.500	(620.500)
Επενδύσεις σε θυγατρικές εταιρείες	6.159.259	5.717.624	441.635
Επενδύσεις σε κατασκευαστικά έργα	-	-	-
Χρηματ. περιουσιακά στοιχεία που αποτιμούνται στην εύλογη αξία	399.053.863	531.198.574	132.144.711
Δάνεια εισπρακτέα	5.678.744	5.678.744	-
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	445.616.866	578.095.442	132.478,56,
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Μετρητά και καταθέσεις σε τράπεζες	14.588.513	17.830.840	(3.242.327)
Άλλα εισπρακτέα και προπληρωμές	311.404	1.003.362	(691.958)
Δάνεια Εισπρακτέα	25.806.000	27.558.000	(1.752.000)
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που αποτιμούνται στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	145.343.332	7.422.936	137.920.396
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	186,049,249	53.815.138	132.234,111
Λοιπές υποχρεώσεις	(2.134.507)	(4.882.551)	2.748.044
Καθαρά περιουσιακά στοιχεία διαθέσιμα για ωφελήματα	629.531.607	627.028.029	2.503.578

0

J

ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΝΤΑΞΕΩΝ ΚΑΙ ΧΟΡΗΓΗΜΑΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΑΤΗΚ

- Το πλεόνασμα για το έτος ανέρχεται σε **€26.393.702** (2022: € 35.241.775)
- Το έλλειμα από συνεισφορές μείον ωφελήματα ανέρχεται σε **€23.890.124** (2022: € 3.536.681 έλλειμμα).
- Η μεταβολή σε καθαρά περιουσιακά στοιχεία διαθέσιμα για ωφελήματα για το 2022 ήταν **€ 2.503.578** θετική (2022: σε €38.778.456 αρνητική)
- Αύξηση στην απόδοση των περιουσιακών στοιχείων κατά **€23.662.361**(2022: €37.930.544 αρνητικό)

C b

ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΝΤΑΞΕΩΝ ΚΑΙ ΧΟΡΗΓΗΜΑΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΑΤΗΚ

ΕΥΧΑΡΙΣΤΟΥΜΕ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΣΟΧΗ ΣΑΣ

CP