

**ΤΑΜΕΙΟ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΓΕΩΤΕΧΝΙΚΩΝ - ΚΛΑΔΟΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ**  
**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011**  
**5η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011)**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**

	<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2011</u>			<u>Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2010</u>			<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2011</u>	<u>Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2010</u>
	<u>Αξία κτήσεως</u>	<u>Αποσβέσεις</u>	<u>Αναπόσβεστη αξία</u>	<u>Αξία κτήσεως</u>	<u>Αποσβέσεις</u>	<u>Αναπόσβεστη αξία</u>		
<b>B. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<b>III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</b>								
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης			0,00			106.470,00		
<u>Πλέον: Διαφορές αποτίμησης</u>			<u>0,00</u>			<u>366,15</u>		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (BIII)			<u>0,00</u>			<u>106.836,15</u>		
<b>Γ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<b>II. Απαιτήσεις</b>								
1. Απαιτήσεις από ασφαλιστικές εισφορές								
Απαιτήσεις για Σχηματισμό Ιδίων Κεφαλαίων		142,20			120,60			
Απαιτήσεις για αποθεματικά Κλάδου Αλληλεγγύης		<u>6.967,80</u>	7.110,00		<u>5.909,40</u>	6.030,00		
6. Χρεώστες Διάφοροι			<u>35.442,10</u>			<u>4.572,10</u>		
Σύνολο Απαιτήσεων			<u>42.552,10</u>			<u>10.602,10</u>		
<b>IV. Διαθέσιμα</b>								
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας								
Καταθέσεις Προθεσμίας			<u>110.061,39</u>			<u>0,00</u>		
			<u>110.061,39</u>			<u>0,00</u>		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΓII+ΓIV)			<u>152.613,49</u>			<u>10.602,10</u>		
<b>E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>								
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			<u>1.617,90</u>			<u>0,00</u>		
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+E)</b>			<u>154.231,39</u>			<u>117.438,25</u>		

**A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ**

<b>III. Αποθεματικά Κεφάλαια</b>		
1. Αποθεματικά Κλάδου Αλληλεγγύης	138.747,53	103.534,75
2. Ίδια κεφάλαια άρθρου 48	2.766,60	2.149,20
3. Περιθώριο Φερεγγυότητας	5.445,47	5.358,15
6. Διαφορά αποτίμησης τίτλων στην τρέχουσα αξία	0,00	366,15
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	<u>146.959,60</u>	<u>111.408,25</u>

**B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ**

3. Μη καταβληθείσες εισφορές	<u>7.110,00</u>	<u>6.030,00</u>
------------------------------	-----------------	-----------------

**Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**

2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	<u>161,79</u>	<u>0,00</u>
-----------------------------	---------------	-------------

**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Δ)**

	<u>154.231,39</u>	<u>117.438,25</u>
--	-------------------	-------------------

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011)**

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

	<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2011</u>		<u>Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2010</u>	
	<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2011</u>	<u>Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2010</u>	<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2011</u>	<u>Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2010</u>
<b>Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>				
I. Εισφορές μελών		35.370,00		37.440,00
Μερικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)		35.370,00		37.440,00
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>				
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	5.493,07		144,19	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>				
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	<u>445,57</u>	<u>5.047,50</u>	<u>14,42</u>	<u>129,77</u>
Ολικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)		<u>40.417,50</u>		<u>37.569,77</u>
<b>ΜΕΙΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα</b>				
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>-3.420,00</u>		<u>-1.170,00</u>
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα)</b>		<u>36.997,50</u>		<u>36.399,77</u>

Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως

Η διάθεση του πλεονάσματος γίνεται ως εξής:

Αποθεματικά Κλάδου Αλληλεγγύης	35.212,78	33.160,67
Ίδια Κεφάλαια	617,40	674,10
Περιθώριο Φερεγγυότητας	87,32	0,00
Πρόβλεψη για μη καταβληθείσες εισφορές	<u>1.080,00</u>	<u>2.565,00</u>
	<u>36.997,50</u>	<u>36.399,77</u>

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Αθήνα, 30 Μαρτίου 2012

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΜΠΑΘΡΕΛΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
Α.Δ.Τ. Σ 659176/1998

ΔΕΛΕΠΟΓΛΟΥ ΣΤΕΦΑΝΟΣ  
Α.Δ.Τ. ΑΒ 114064/2005

ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ  
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 24412

**Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή**  
**Προς τα μέλη του « Ταμείου Επαγγελματικής Ασφάλισης Γεωτεχνικών-Κλάδος Αλληλοβοηθείας »**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων  
 Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του «Ταμείου Επαγγελματικής Ασφάλισης Γεωτεχνικών-Κλάδος Αλληλοβοηθείας» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2011, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή.

**Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις**

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες 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.

**Ευθύνη του Ελεγκτή**

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλείδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων του Ταμείου, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλείδων του Ταμείου. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

**Γνώμη**

Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση του κλάδου Αλληλοβοηθείας του Ταμείου κατά την 31 Δεκεμβρίου 2011 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία.

Αθήνα, 30 Μαρτίου 2012

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Γ. ΠΟΥΛΗΣ  
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής  
Αρ.Μ ΣΟΕΛ 12051

ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΚΩΣΤΑ  
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής  
Αρ.Μ. ΣΟΕΛ 13681



Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.  
 μέλος της Crowe Horwath International  
 Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα  
 Αρ Μ ΣΟΕΛ 125