

ΤΑΜΕΙΟ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΓΕΩΤΕΧΝΙΚΩΝ - ΚΛΑΔΟΣ ΕΦΑΠΑΞ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31/12/2007 -1η ΥΠΕΡΩΔΕΚΑΜΗΝΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (4/7/2006 - 31/12/2007)
(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

<u>Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο</u>		<u>Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο</u>	
	<u>Ποσό</u> <u>χρήσης 2007</u>		<u>Ποσό</u> <u>χρήσης 2007</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		A. ΊΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
II. Απαιτήσεις		III. Αποθεματικά Κεφάλαια	
1. Ασφαλιστικές εισφορές	23.685,00	Αποθεματικό Κλάδου Εφάπαξ	261.592,31
Απαιτήσεις για Σχηματισμό Ίδιων Κεφαλαίων	582,38	Ίδια κεφάλαια άρθρου 48	8.845,21
Απαιτήσεις για Πίστωση Ατομικών Λογισμίων	22.712,63	Σύνολο ίδιων κεφαλαίων	270.437,52
Απαιτήσεις από Εισφορές Εγγραφής	390,00		
	<u>23.685,00</u>	B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	
IV. Διοθέσιμα		3. Μη καταβληθείσες εισφορές	23.685,00
1. Ταμείο	637,02		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	268.508,64	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Καταθέσεις Όψεως	123.608,64	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Καταθέσεις Προθεσμίας	144.900,00	5. Υποχρεώσεις από φόρους -τέλη	179,36
	<u>269.145,66</u>	ΧΜΥ & ΟΓΑ Λοιπών Αμοιβών Τρίτων	27,36
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)	<u>292.830,66</u>	Φόρος Αμοιβών Λοιπών Φ.Π.	152,00
		7. Πιστωτές διάφοροι	465,00
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		Δανειασμός	300,00
2. Έσοδα χρήσης εισπρακτέα	2.151,35	Υποχρεώσεις προς Ασφαλισμένους λόγω Υπερβ.Εισπραχτής	165,00
	<u>2.151,35</u>	Σύνολο υποχρεώσεων (ΠII)	<u>644,36</u>
		Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Δ+E)	<u>294.982,01</u>	2. Έξοδα χρήσεως δουλεψμένα	215,13
		ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)	<u>294.982,01</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

<u>Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</u>		
I. Εισφορές μελών		293.985,00
Καταβληθείσες Εισφορές Εφάπαξ για Πίστωση Ατομικών Λογισμίων	259.272,00	
Καταβληθείσες Εισφορές Εφάπαξ για Σχηματισμό Ίδιων Κεφαλαίων	6.648,00	
Καταβληθείσες Εισφορές Εγγραφής για Σχηματισμό Ίδιων Κεφαλαίων	4.380,00	
Σύνολο Καταβληθέντων Εισφορών	<u>270.300,00</u>	
Ανείσπρακτα Έσοδα Εισφορών Εφάπαξ	23.295,00	
Ανείσπρακτα Έσοδα Εισφορών Εγγραφής	390,00	
Σύνολο Ανείσπρακτων Εισφορών	<u>23.685,00</u>	
Μείζον: 1 Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	17.181,34	
Μερικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)	<u>276.803,66</u>	
ΠΛΕΟΝ :		
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	2.578,12	
ΜΕΙΟΝ:		
2. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	257,81	
Ολικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)	<u>279.123,97</u>	
ΣΥΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα		
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	15.000,05	
ΜΕΙΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα		
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1,50	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα)	<u>294.122,52</u>	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα)	294.122,52
Η διάθεση του πλεονάσματος γίνεται ως εξής:	
Αποθεματικό για πίστωση Ατομικών Λογισμίων	261.592,31
Αποθεματικό καταστατικού (άρθρο 48)	8.845,21
Πρόβλεψη για μη καταβληθείσες εισφορές	23.685,00
	<u>294.122,52</u>

Αθήνα, 20 Μαρτίου 2008

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΜΠΑΦΕΛΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Α.Δ.Τ. :Σ659176/1998

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΤΣΑΝΚΛΙΔΗΣ ΦΩΤΗΣ
Α.Δ.Τ. :Σ448943/1998

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΚΑΒΒΑΔΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Αρ. Λογιστ. Ο.Ε.Ε. 10810

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τα μέλη του «Ταμείου Επαγγελματικής Ασφάλισης Γεωτεχνικών-Κλάδος Εφάπαξ».

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις του Ταμείου Επαγγελματικής Ασφάλισης Γεωτεχνικών-Κλάδος Εφάπαξ (Ταμείο) που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2007, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή.

Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η Διοίκηση του Ταμείου έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει σχεδιασμό, εφαρμογή και διατήρηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση οικονομικών καταστάσεων, απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται σε απάτη ή λάθος. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει επίσης την επιλογή και εφαρμογή κατάλληλων λογιστικών πολιτικών και την διενέργεια λογιστικών εκτιμήσεων που είναι λογικές για τις περιστάσεις και είναι συνεπείς με τα προβλεπόμενα για τη λογιστική οργάνωση των Ταμείων Επαγγελματικής Ασφάλισης.

Ευθύνη Ελεγκτή

Αυτή μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων, με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι ενσωματωμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωση μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διενέργεια του ελέγχου μας με σκοπό την εύλογη διασφάλιση ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Οι διαδικασίες επιλέγονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση του κινδύνου ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, λόγω απάτης ή λάθους. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού, ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου του Ταμείου. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόστηκαν 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 γνώμης μας.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση του Ταμείου κατά την 31 Δεκεμβρίου 2007 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία.