

ΤΑΜΕΙΟ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΓΕΩΤΕΧΝΙΚΩΝ - ΚΛΑΔΟΣ ΕΦΑΠΞ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010
4η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010)
(Ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2009		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
B. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
III. Τίτλοι πάγια επένδυσης και μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Τίτλοι πάγια επένδυσης			943.566,21			472.071,21
Πλέον: Διαφορές αποτίμησης			54.631,85			2.053,98
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (BIII)			<u>998.198,06</u>			<u>474.125,19</u>
Γ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Απαιτήσεις από ασφαλιστικές εισφορές						
Απαιτήσεις για Σχηματισμό Ίδιων Κεφαλαίων		3.000,50			1.800,00	
Απαιτήσεις για Πίστωση Ατομικών Λογαριασμών		117.019,50			70.200,00	
Απαιτήσεις από Εισφορές Εγγραφής		670,00	120.690,00		850,00	72.850,00
			<u>120.690,00</u>			<u>72.850,00</u>
III. Χρέη γραφα						
Ομόλογα		950.800,30			601.695,21	
Μείον: Διαφορές αποτίμησης		(83.640,20)			0,00	
			<u>867.160,10</u>			<u>601.695,21</u>
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			725,08			736,08
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας						
Καταθέσεις Όψεως		313.454,13			239.715,76	
Καταθέσεις Προθεσμίας		0,00	313.454,13		180.410,20	420.125,96
			<u>314.179,21</u>			<u>420.862,04</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΓII+ΓIII+ΓIV)			<u>1.302.029,31</u>			<u>1.095.407,25</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Εξόδα επόμενων χρήσεων			6,18			7,90
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			20.343,00			11.555,05
			<u>20.349,18</u>			<u>11.562,95</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)			<u>2.320.576,55</u>			<u>1.581.095,39</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2009	
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
I. Εισφορές μελών		819.335,00		719.850,00
Καταβληθείσες Εισφορές Εφάπαξ για Πίστωση Ατομικών Λογ/σμών	681.003,38		629.031,00	
Καταβληθείσες Εισφορές Εφάπαξ για Σχηματισμό Ίδιων Κεφαλαίων	17.461,62		16.129,00	
Καταβληθείσες Εισφορές Εγγραφής για Σχηματισμό Ίδιων Κεφαλαίων	180,00	698.645,00	1.840,00	647.000,00
Ανεισπρακτά Έσοδα Εισφορών Εφάπαξ	120.020,00		72.000,00	
Ανεισπρακτά Έσοδα Εισφορών Εγγραφής	670,00	120.690,00	850,00	72.850,00
Μείον: Παροχές		40.045,96		1.074,11
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		779.289,04		718.775,89
Μερικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)		20.327,65		18.974,34
ΠΛΕΟΝ:		758.961,39		699.801,55
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		42.231,87		38.207,68
ΜΕΙΟΝ:				
1. Έξοδα και ζημιές τίτλων πάγια επένδυσης και χρεογράφων		29.008,35		0,00
2. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		4.867,48	8.356,04	3.820,77
Ολικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)			767.317,43	734.188,46
ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα				
1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα		0,00		1.000,00
Μείον:				
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		(24.530,00)	(24.530,00)	480,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα)			<u>742.787,43</u>	<u>734.668,46</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2009
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
Αποθεματικά Κλάδου Εφάπαξ	2.187.386,96	1.494.360,50
Ίδια κεφάλαια άρθρου 48	2.880,23	959,26
Πλέον: Διαφορά αποτίμησης τίτλων στην τρέχουσα αξία	0,00	2.053,98
Σύνολο Ίδιων Κεφαλαίων (AIV)	<u>2.190.267,19</u>	<u>1.497.373,74</u>
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
3. Μη καταβληθείσες εισφορές	120.690,00	72.850,00
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
7. Πιστωτές διάφοροι	7.811,82	9.716,15
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	<u>7.811,82</u>	<u>9.716,15</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Εξόδα χρήσεως δουλεωμένα	1.807,54	1.155,50
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)	<u>2.320.576,55</u>	<u>1.581.095,39</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2009
Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως	<u>742.787,43</u>	<u>734.668,46</u>
Η διάθεση του πλεονάσματος γίνεται ως εξής:		
Αποθεματικό για πίστωση Ατομικών Λογαριασμών	695.801,46	695.854,55
Αποθεματικό καταστατικού (άρθρου 48)	(854,03)	913,91
Πρόβλεψη για μη καταβληθείσες εισφορές	47.840,00	37.900,00
	<u>742.787,43</u>	<u>734.668,46</u>

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

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

Αθήνα, 23 Μαρτίου 2011
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

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

Ο ΛΟΓΙΤΗΣ

ΧΡΗΣΤΟΔΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 24412

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
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» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2010, 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 έλεγχό 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 εφάπαξ του Ταμείου κατά την 31 Δεκεμβρίου 2010 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, 24 Μαρτίου 2011

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