

**ΤΑΜΕΙΟ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΓΕΩΤΕΧΝΙΚΩΝ - ΚΛΑΔΟΣ ΕΦΑΠΞ**  
 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2009  
 3η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2009)  
 (Ποσά σε Ευρώ)

**ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2009			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2008			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2009	ΠΑΘΗΤΙΚΟ Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2008
	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία		
<b>B. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<b>III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</b>								
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης			472.071,21			0,00		
<b>Πλέον:</b> Διαφορές αποτίμησης			2.053,98			0,00		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (BIII)			<u>474.125,19</u>			<u>0,00</u>		
<b>Γ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<b>II. Απαιτήσεις</b>								
1. Απαιτήσεις από ασφαλιστικές εισφορές								
Απαιτήσεις για Σχηματισμό Ιδίων Κεφαλαίων		1.800,00			870,00			
Απαιτήσεις για Πίστωση Ατομικών Λογαριασμών		70.200,00			33.930,00			
Απαιτήσεις από Εισφορές Εγγραφής		850,00	72.850,00		150,00	34.950,00		
			<u>72.850,00</u>			<u>34.950,00</u>		
<b>III. Χρεόγραφα</b>								
Ομόλογα			601.695,21			0,00		
<b>IV. Διαθέσιμα</b>								
1. Ταμείο			736,08			858,55		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας								
Καταθέσεις Όψεως		239.715,76			147.442,82			
Καταθέσεις Προθεσμίας		180.410,20	420.125,96		657.745,00	805.187,82		
			<u>420.862,04</u>			<u>806.046,37</u>		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΓII+ΓIII+ΓIV)			<u>1.095.407,25</u>			<u>840.996,37</u>		
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>								
1. Εξόδα επόμενων χρήσεων			7,90			4,93		
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			11.555,05			1.598,69		
			<u>11.562,95</u>			<u>1.603,62</u>		
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)</b>			<u>1.581.095,39</u>			<u>842.599,99</u>		

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ**  
 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2009 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2009)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2009		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2008	
<b>Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>				
I. Εισφορές μελών		719.850,00		564.110,00
Καταβληθείσες Εισφορές Εφάπαξ για Πίστωση Ατομικών Λογ/σμών	629.031,00		518.943,75	
Καταβληθείσες Εισφορές Εφάπαξ για Σχηματισμό Ιδίων Κεφαλαίων	16.129,00		13.306,25	
Καταβληθείσες Εισφορές Εγγραφής για Σχηματισμό Ιδίων Κεφαλαίων	<u>1.840,00</u>	647.000,00	<u>1.190,00</u>	533.440,00
Ανείσπρακτα Έσοδα Εισφορών Εφάπαξ	72.000,00		29.766,75	
Ανείσπρακτα Έσοδα Εισφορών Εγγραφής	<u>850,00</u>	<u>72.850,00</u>	<u>903,25</u>	<u>30.670,00</u>
<b>Μείον:</b> Παροχές				
		1.074,11		5.984,82
		718.775,89		558.125,18
<b>Μείον:</b> 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		<u>18.974,34</u>		<u>28.474,21</u>
Μερικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)		699.801,55		529.650,97
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>				
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		38.207,68		20.815,08
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>				
2. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		<u>3.820,77</u>		<u>2.081,50</u>
Ολικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)		734.188,46		548.384,55
<b>ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα</b>				
1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα		1.000,00		9.999,43
<b>Μείον:</b>				
1. Εκτακτα και ανόργανα έξοδα		0,00		-50,00
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>-520,00</u>	<u>480,00</u>	<u>-19.005,20</u>
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα)</b>		<u>734.668,46</u>	<u>539.378,78</u>	

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2009	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2008
Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως	<u>734.668,46</u>	<u>539.378,78</u>
Η διάθεση του πλεονάσματος γίνεται ως εξής:		
Αποθεματικό για πίστωση Ατομικών Λογαριασμών	695.854,55	536.913,64
Αποθεματικό καταστατικού (άρθρου 48)	913,91	-8.799,86
Πρόβλεψη για μη καταβληθείσες εισφορές	<u>37.900,00</u>	<u>11.265,00</u>
	<u>734.668,46</u>	<u>539.378,78</u>

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Αθήνα, 23 Μαρτίου 2009  
 Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΜΠΑΦΡΕΛΛΟΣ 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 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 2009, 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 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 εφάπαξ του Ταμείου κατά την 31 Δεκεμβρίου 2009 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 2010

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

ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΚΩΣΤΑ  
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής  
 Αρ.Μ. ΣΟΕΛ 13681



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