

ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΩΝ - ΚΛΑΔΟΣ ΑΛΛΗΛΟΒΟΗΘΕΙΑΣ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31/12/2006 -2η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2006-31/12/2006)
(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

<u>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>		<u>Ποσά κλειόμ.</u>	<u>Ποσά προηγούμ.</u>	<u>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</u>	
		<u>χρήσης 2006</u>	<u>χρήσης 2005</u>	<u>Ποσά κλειόμ.</u>	<u>Ποσά προηγούμ.</u>
		<u>χρήσης 2006</u>	<u>χρήσης 2005</u>	<u>χρήσης 2006</u>	<u>χρήσης 2005</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
Απαιτήσεις					
II. 1. Απαιτήσεις από Εισφορές Αλληλοβοήθειας		4.100,00	17.850,00		
11. Χρεώστες Διάφοροι		4.350,17	0,00		
		<u>8.450,17</u>	<u>17.850,00</u>		
IV. Διαθέσιμα					
3. Καταθέσεις Όψεως και Προθεσμίας		34.500,53	0,00		
Καταθέσεις Όψεως	34.500,00				
Καταθέσεις Ταμειωτηρίου	0,53				
		<u>34.500,53</u>	<u>0,00</u>		
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIV)		<u>42.950,70</u>	<u>17.850,00</u>		
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
2. Έσοδα χρήσης εισπρακτέα		482,63	0,00		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Δ+E)		<u>43.433,33</u>	<u>17.850,00</u>		
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ					
Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσης					
I. Εισφορές μελών		42.950,00	0,00		
Καταβληθείσες Εισφορές Αλληλοβοήθειας	38.850,00				
Ανείσπρακτα Έσοδα Εισφορών Αλληλοβοήθειας	4.100,00				
Μείον: 1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας		0,00	0,00		
Μερικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)		<u>42.950,00</u>	<u>0,00</u>		
ΠΛΕΟΝ :					
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		483,41	0,00		
ΜΕΙΟΝ:					
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		48,34	0,00		
Ολικά αποτελέσματα (πλεόνασμα)		<u>43.385,07</u>	<u>0,00</u>		
ΜΕΙΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα					
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα)		<u>43.385,07</u>	<u>0,00</u>		
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ					
III. Αποθεματικά Κεφάλαια					
1α. Αποθεματικά Κλάδου Αλληλοβοήθειας		39.285,07	0,00	39.285,07	0,00
Σύνολο Αποθεματικών		<u>39.285,07</u>	<u>0,00</u>	<u>39.285,07</u>	<u>0,00</u>
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ					
3. Μη καταβληθείσες εισφορές		4.100,00	17.850,00	4.100,00	17.850,00
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
2. Έξοδα χρήσης δουλευμένα		48,26	0,00	48,26	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Δ)		<u>43.433,33</u>	<u>17.850,00</u>	<u>43.433,33</u>	<u>17.850,00</u>
ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ					
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα)					
		43.385,07	0,00	43.385,07	0,00
Η διάθεση του πλεονάσματος γίνεται ως εξής:					
Αποθεματικό Αλληλοβοήθειας		39.285,07	0,00	39.285,07	0,00
Πρόβλεψη για μη καταβληθείσες εισφορές		4.100,00	0,00	4.100,00	0,00
		<u>43.385,07</u>	<u>0,00</u>	<u>43.385,07</u>	<u>0,00</u>

Αθήνα, 20 Μαρτίου 2007

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΤΖΙΝΙΕΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
Α.Δ.Τ.: Ξ363899/1987

ΧΡΥΣΑΦΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ
Α.Δ.Τ.:ΧΟ62064/2001

ΚΑΒΒΑΔΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 10810

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τα μέλη του Επαγγελματικού Ταμείου Ασφάλισης Οικονομολόγων.

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις του Επαγγελματικού Ταμείου Ασφάλισης Οικονομολόγων (Ταμείο), που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2006, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσης αποτελεσμάτων της χρήσης 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.

Ευθύνη Ελεγκτή

Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωσή 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 31η Δεκεμβρίου 2006 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία.

Αθήνα, 22 Μαρτίου 2007

ΘΕΟΔΩΡΟΣ Β. ΚΟΥΤΣΟΥΛΕΝΤΗΣ

ΕΥΑ ΑΓΓΕΛΙΔΗ - ΚΟΡΟΜΑΝΤΖΟΥ

A.M. ΣΟΕΛ: 11081

A.M. ΣΟΕΛ 15331