

ΤΕΛ ΥΠΟΙΚ
Ταμείο Επαγγελματικής Ασφάλισης Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31/12/2011 (7η ΧΡΗΣΗ 01/01/2011-31/12/2011)

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2010
	Δίαι κτίσεις	Αποθέσεις	Λογ. Δίαι	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
4 Λογία Εξόδα Εγκαταστάσεως	466,97	466,92	0,05	0,05
Σύνολο Εξόδων Εγκαταστάσεως	466,97	466,92	0,05	0,05
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
6 Ενσώματα Ακίνητα				
6.1 Επένδυση & Λογία Εξοπλισμός	10.931,36	10.930,82	1,04	171,84
Σύνολο Ενσώματων Ακινήτων	10.931,36	10.930,82	1,04	171,84
III. Συμμετοχές κ άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις				
6 Τίτλοι με χαρακτηρισμό ακινητοποιήσεων (ΟΕΑ)		2.053.998,41		0
Μέσων Προβλέψεις υποτίμησης		1.821.358,91	232.639,59	
Σύνολο Πάγιο Ενεργητικό (Γ+ΓIII)			232.640,54	171,84
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Απαιτήσεις				
Χρησιές Διαφορών			0,00	1.380,12
Σύνολο Απαιτήσεων			0,00	1.380,12
III. Χρεώματα				
Ομόλογα	978.091,59			3.032.090,00
Μέσων Προβλέψεις υποτίμησης ομολόγων	528.091,59		450.000,00	307.190,00
			450.000,00	2.724.900,00
IV. Διαθέσιμα				
Ταμείο			269,71	431,10
Καταθέσεις Συναλλάξιμων & Προσόντων			365.693,55	2.851.358,35
Σύνολο Διαθέσιμων			365.963,26	2.851.789,45
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού			365.963,26	2.853.169,57
Α. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
Εξόδα Εισπρακτικών Χρηστών			106,88	529,66
Επείδη Χρηστών Εισπρακτικά			108.332,18	101.914,39
Σύνολο Μεταβατικών Λογισμίων Ενεργητικού			108.440,06	102.444,05
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)			1.157.043,91	5.680.685,51

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2010
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
III. Αποθεματικό Καρτέλας Αποθεματικό Καταστατικό		
Παθητικό Φορηγούτητας	360.000,00	360.000,00
Καθήκη Περιουσία προς διασφάλιση μακροπρόθεσμων Βιωσιμότητας	(109.230,80)	4.379.350,56
Επιχορηγήσεις παγίων αποθέσεων	0,39	0,39
Σύνολο Αποθεματικών Καρτέλας	250.769,59	4.739.350,35
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΑΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
Προβλέψεις για Αποσ/ση Προσόντων λόγω εξόδων από την Υπηρεσία	10.080,93	6.770,00
Σύνολο Προβλέψεων	10.080,93	6.770,00
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Αποθέμ. Εκκενρών Σημάτων (Φ/Φ)	810.504,30	130.850,46
Επείδη Αναλογιστικό Αποθέμ. (IBNR κλπ)	60.409,36	785.199,20
Σύνολο Αποθεμάτων Εκκενρών Σημάτων	870.913,66	916.049,66
Υποχρεώσεις από Φόρους-Τέλη	991,36	879,36
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	2.579,78	2.037,51
Πιστωτικές Διαφορές	(11.307,70)	14.653,49
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων	860.175,00	933.622,02
Σύνολο Υποχρεώσεων	860.175,00	933.622,02
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Εξόδα Χρηστών Διαπραγματευόμενα	10.400,89	935,54
Σύνολο Μεταβατικών Λογισμίων Παθητικού	10.400,89	935,54
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	1.157.043,91	5.680.685,51

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011		Ποσά προηγούμενης χρήσης 2010
	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2010	
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ			
Διαδικασμένα Έσοδα Κίνησης Δραστηριοτήτων	0,00	2.000.000,00	
Μέσων (α) Πληρωτέας Παροχής	2.409.284,27	4.152.564,26	
(β) Εκκενρών Πιστωτικών κλειόμενης χρήσης	810.804,30	130.850,46	
(γ) Πάγιο Εκκενρών Πιστωτικών προηγούμενης χρήσης	130.850,46	130.914,44	
Σύνολο Κίνησης Κότους Δραστηριοτήτων	3.350.939,03	4.412.509,16	
Μείνη Αποτέλεσματα Εκμεταλλεύσεως	(3.088.938,11)	(2.152.509,23)	
Πάγιο 1 Άλλα Έσοδα Εκμεταλλεύσεως	0,00	4.575,54	
Σύνολο	(3.088.938,11)	(2.147.933,69)	
Μέσων Έσοδα Διαπραγματευόμενα Διαπραγματευόμενα	250.101,13	308.470,36	
Μείνη Αποτέλεσματα (Παύση) Εκμεταλλεύσεως	(3.339.039,24)	(2.456.404,05)	
Πάγιο Πιστωτικά Τόκων & Συναφή Έσοδα	192.847,33	211.184,95	
Μέσων 1 Έσοδα από Ψηφιακή Δραστηριότητα (ΟΕΑ)	2.042.260,50	291.600,00	
2 Χρησιές Τόκων & Συναφή Έσοδα	28.707,47	(1.878.120,84)	
Ολοκλήρωμα Αποτέλεσματα (Παύση) Εκμεταλλεύσεως	(5.217.159,88)	(2.547.087,63)	
Πάγιο Έκτακτα Αποτέλεσματα			
1 Έκτακτα και ανώμαλα έσοδα	0,00	2,28	
2 Έκτακτα κέρδη	16,36	0,00	
3 Έσοδα προσημομένων χρήσεων	4.924,92	4.941,28	
Μέσων			
1 Έκτακτα και ανώμαλα έσοδα	1.152,60	70,31	
2 Έκτακτα ζημιές	0,00	0,00	
3 Έσοδα προσημομένων χρήσεων	0,00	1.788,68	
Οργανικά & Έκτακτα Αποτέλεσματα (Παύση) Εκμεταλλεύσεως	(5.213.371,20)	(2.548.211,06)	
Μέσων Σύνολο Αποθέσεων Πάγιοι Στοιχεία	675,37	467,02	
Μέσων Οι απεικονίζονται στο ληξικό κόστος	675,37	467,02	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	(5.213.371,20)	(2.548.211,06)	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2010
Καθήκη Αποτέλεσματα (Παύση) Εκμεταλλεύσεως	(3.213.371,20)	(2.548.211,06)
Σύνολο	(3.213.371,20)	(2.548.211,06)
ΜΕΙΟΝ Φόρος Εισοδήματος	0,00	0,00
Παύση προς Αύξηση σε Αποθεματικό	(5.213.371,20)	(2.548.211,06)
II Διαφορά επί Παύσεως κίνησης σε έσοδα Διαπραγματευόμενα	0,00	(513.000,00)
Καθήκη περιουσία προς διασφάλιση μακροπρόθεσμων Βιωσιμότητας	(5.213.371,20)	(2.052.180,87)
Επείδη Αναλογιστικό Αποθέμ. (IBNR κλπ)	0,00	16.969,81
	(5.213.371,20)	(2.548.211,06)

Αθήνα, 30 Μαρτίου 2012

Ο Πρόεδρος:  **Ioannis A. Sotiropoulos**
 ΑΔΤ - Φ 048/693/1001

Ο Διοικητής:  **Ioannis K. Sotiropoulos**
 ΑΔΤ - Σ 148/237/990

Ο Λογιστής:  **Christos K. Triantafyllidis**
 ΑΦΜ 054339896, ΑΡ.ΑΦΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε 21460 Α' ΤΑΞΗΣ

ΕΚΔΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΤΩΝ
 Προς τα μέλη του **ΤΑΜΕΙΟΥ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ**

Ελέγχουμε τις ανάγκες Οικονομικών Καταστάσεων του ΤΑΜΕΙΟΥ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ που αποστέλλονται από τον εκλογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2011, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαφοράς αποτελεσμάτων της χρήσης που έλαβε την ημερομηνία αυτή.

Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις
 Η Διοίκηση του Ταμείου είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα λογιστικά πρότυπα που καθορίζονται από την Ελληνική Νομοθεσία, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθιέρωσε ως απαιτητικές ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων, αποτελεσμάτων από οριστική ανακρίβεια, που οφείλονται είτε σε αμετάκλητη είτε σε λάθος.

Ευθύνη Ελεγκτή
 Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχο μας. Διευκρινίζουμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα δυνάμει Προτύπων Ελέγχου. Το πρότυπο αυτό απαιτεί να συμμορφωνούμαστε με τους κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να επιβαρύνουμε τον έλεγχο με σκοπό την επίτευξη εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιαστικό ανακριβές. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διερεύνηση διαθέσιμων για την επίτευξη εύλογων τεκμηρίων, σχετιών με τα Ο.Ε.Κ. ελεγχόμενα επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιούνται και του εύλογου των εκτιμήσεων που έχουν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιθανό Γνωστό

Κατά τη γνώμη μας, οι ανάγκες Οικονομικών Καταστάσεων, απομονώνουν εύλογα από κάθε ουσιαστική άμνηση την οικονομική θέση του Ταμείου κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έλαβε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα.

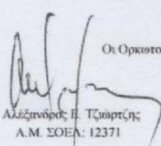
Επιστημώς την προσοχή σας στο γεγονός ότι την 12/12/2011 το Διοικητικό Συμβούλιο του Ταμείου, αποφασίζει, την αναστολή όλων των παροχών του προς τα μέλη του, από την 1/1/2012, λόγω της διακοπής των επιχορηγήσεων του και της ζημιάς που θα υποστεί λόγω της εφαρμογής **Αναφορά επί άλλων νομικών και κοινωνικών θεμάτων.**

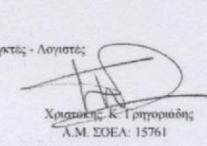
Το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου είναι συνεπές με τις ανάγκες οικονομικών καταστάσεων.

Αθήνα, 30 Μαρτίου 2012



Οι Ορκωτοί Ελεγκτές - Λογιστές

 **Alexios I. Tziortzis**
 Α.Μ. ΣΟΕΑ: 12371

 **Christos K. Triantafyllidis**
 Α.Μ. ΣΟΕΑ: 15761

Συμμετοχόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
 μέλος της Crowe Horwath International
 Φωκ. Νύμφη 3, 11257 Αθήνα
 Αρ Μ ΣΟΕΑ 125