

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013
1ης ΕΤΑΠΡΗΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.1.2013 - 31.12.2013)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013		Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2012		ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013		Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2012	
	Αξία κριτικής	Αποβέσεις	Αντιμ. Αξία	Αξία κριτικής		Αποβέσεις	Αντιμ. Αξία	Χρήσιμη 2013	Χρήσιμη 2012
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΠΙΧΑΡΑΞΤΑΣΗΣ	23.048,10	23.047,97	0,13	23.048,10	23.047,97	0,13			
4.Δομά έξοδα εγκατάστασης									
Γ.ΠΛΗΘ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
II.Ενοχλήσεις ακινήτων/οχημάτων	13.700,00	13.699,99	0,01	13.700,00	13.699,99	0,01	Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
5.Μεταφορικά μέσα	72.180,28	71.741,99	438,29	70.810,69	70.138,44	672,25	IV.Αποβλητικά κεφάλαια		
6.Επιπρά & λοιπός εξοπλισμός	85.880,28	85.441,98	438,30	84.510,69	83.838,43	672,26	3.Ειδικά αποβλητικά	878.226,15	
Σύνολο κινήτων/οχημάτων (ΠII)							4α.Εκτακτα αποβλητικά προγράμματος ΠΟΛΙΤΕΙΑ	132.478,63	
III.Συμ/χρ.& άλλες μακροπρόθεσμες Χρημ/κές απαιτήσεις	29.790,00	16.699,38		22.500,00	12.289,76		Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑIV)	1.073.911,15	
2.Συμ/χρ.σε λοιπές επιχειρήσεις	13.100,62	17.127,68		10.210,24	12.962,02		Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μέσων: Προβλέψεις για υπομνηστές							I.Μικροπρόθεσμες υποχρεώσεις	153.763,18	
Σύνολο προγ/μ ενεργητικού (ΓII+ΠII)							2.Άλλα Τραπεζών	199.415,56	
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II.Προχρημ/κές υποχρεώσεις		
II.Ανταρτίες	152.534,89	639.145,52					1.Γραμμάτιες	3.045,07	
1.Πλάστιγες	791.680,41	639.145,52					2α.Επιταγές τραπεζικές	32.102,77	
11.Χαριζόμενες διήφοροι	639.145,52	791.680,41					5.Υποχρεώσεις από φόρους -τέλη	7.110,76	
IV.Διείσθημα	1.517.460,47	1.517.460,47					6.Αποδοτιστικοί Οργανισμοί	95,74	
3.Καταθέσεις οψεως & προθεσμίες	22.681.705,36	24.199.165,83					7.Μακρ.Υποχρ π/ληρ. στην επιβλ.Χρήση	45.652,38	
3α.Τραπεζικές - Λογισμια υπολόγου διαχειριστή για πληρωμή έργων - μελετών ΣΑΕΠ1 - ΣΑΜΠI και λοιπών προγ/μ/των	24.199.165,83	24.199.165,83					10α.Λίπος προγ/μ/ματος ΠΟΛΙΤΕΙΑ (άρθρο 38 ν.2880/2001)	868.579,62	
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIV)	24.990.846,24	24.990.846,24					11α.Πιστωτές διήφοροι (δικαιούχοι έργων - μελετών ΣΑΕΠ1-ΣΑΜΠI και λοιπών προγ/μ/μάτων)	22.863.723,98	
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΠI)	23.820.310,32	
1.Έξοδα επροβλ/των Χρήσεων	440,35	46.467,39					Σύνολο ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (ΑI+ΓΑ)	6.897,14	
2.Έσοδα Χρήσεως εισπρακτικά	46.467,39	46.907,74						8.050,55	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)	25.054.881,79	25.054.881,79							

Σημειώσεις: Τα Περιφερειακά Ταμεία Ανάπτυξης απαλλάσσονται από το φόρο εισοδήματος ως αποκλειστικές Δημόσιες Υπηρεσίες που λειτουργούν ως Ειδικά Ταμεία (πράκ. 1115/23 Μαΐου 2000 Υπουργείου Οικονομικών), χρηματοδοτούν όμως το προγ/μ/μα ΠΟΛΙΤΕΙΑ με ποσοστό 50% επί του καθάρου αποτελέσματος τους βάσει του άρθρου 3 παρ. β' του Ν.2880/2001.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ	31ης Δεκεμβρίου 2013 / 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013		31ης Δεκεμβρίου 2012		ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2012
	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2012	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2013	Ποσά κλειόμενης Χρήσεως 2012			
Μικτά αποτελέσματα (πλεονασμα) εκμίσθωσης	280.214,61	86.812,78	456.583,14	86.812,78	Καθαρά αποτελ/τα (πλεονασμα) χρήσεως	285.996,66	413.701,24
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμίσθωσης	101,10	369.770,36	369.770,36	413.701,24	Κέρδη προς διείσθημα	285.996,66	413.701,24
Σύνολο:	280.315,71	123.225	456.953,50	123.225			
Μερίκα αποτ/τα (πλεονασμα) εκμεταλλεύσεως	60.455,31	49.557,33	369.893,61	49.557,33	H διείσθη των κερδών γίνεται ως εξής:	142.998,33	206.850,62
ΠΛΕΟΝ: 1.Εξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	219.860,40	320.336,28	94.568,15	320.336,28	3.Ειδικά αποβλητικά	142.998,33	206.850,62
ΠΛΕΟΝ: 1.Προβλέψεις υπομνηστές συμμετοχών και χρεογράφων	2.890,38	66.283,94	60,16	94.402,72	10α.Λίπος προγ/μ/ματος ΠΟΛΙΤΕΙΑ (άρθρο 38 ν.2880/01)	285.996,66	413.701,24
3.Χρεωστικοί τόκοι και έξοδα	257,02	286.144,34	105,27	414.739,00			
Οιμά αποτελέσματα (πλεονασμα) εκμίσθωσης	0,00	0,00	3,58	434,43			
II.ΠΛΕΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	0,00	0,00	434,43	438,01			
1.Εκτακτα και ανάφορα έσοδα	0,00	0,00	26,77	0,00			
4.Έσοδα από προβλέψεις π/των Χρήσεων	0,08	0,00	0,00	0,00			
Μείων: 1.Εκτακτα & ανάφορα έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.Εκτακτες ζημιές	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.Έξοδα π/των Χρήσεων	147,60	147,68	1.449,00	1.475,77			
Οργανικά και έκτακτα αποτ/τα (κέρδη)	1.603,55	285.996,66	777,88	413.701,24			
Μείων:Οι από αυτές αναμ. στο λοιπό κόστος	1.603,55	0,00	777,88	0,00			
ΚΑΘΑΡΑ ΛΙΠΟΤΑ (πλεονασμα) χρήσεως/προ φόρων	285.996,66	285.996,66	413.701,24	413.701,24			

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΑΝΕΞΑΝΔΡΟΣ ΚΑΥΡΩΜΑΝΗΣ
Α.Δ.Τ. 364575

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΤΑΜΕΙΟ
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ
Ν.ΣΠΕΡΣΗΣ 25 ΕΘΝ.ΕΣΟΤ. ΔΙΑΡΚΗΣΙΑΣ
ΤΗΛ: 2651020544, 2651037753
ΑΦΜ: 099183927 ΔΟΥ: ΙΟΑΝΝΙΝΩΝ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΣΙΒΑΚΟΥΑΝΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ. 275748

ΚΑΘΑΡΑ ΛΙΠΟΤΑ (πλεονασμα) χρήσεως/προ φόρων

Εξέθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγχθηκε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ, οι οποίες αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2013 την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διείσθησής αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσαύξημα. Εύβουλη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις: Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάσταση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο έως και 43^ο του καθ.Ν. 2190/1920 όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει. Εύβουλη του Ελεγκτή: Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Το πρότυπο αυτό απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απεικονιστικές από ουσιώδη ανακριβεία. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διεξέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ηλεκτρικών τεκμηρίων, ως εκ τούτου και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επεκτεινόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακριβείας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απλή είτε σε άδικο. Κατά τη διεξέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εστιμάει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάσταση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων του ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών του ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ. 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 παρουσίωσης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη βεβαίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. Γνώμη: Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Έταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2013 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42^ο έως και 43^ο του καθ.Ν. 2190/1920. Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κατασκευαστικών Βεβαιώσεων: Αναλυτική έκθεση ελέγχου του ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ με τις διαπιστώσεις μας θα υποβληθεί στη Διοίκηση αυτού.

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

PANNELL KERR FORSTER
International Limited
Α. Κηφισός 124, 115 26 Αθήνα
ΑΜ. Σ.Ο.Ε.Α. 132

Ιωάννινα, 14 Απριλίου 2014
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΙΟΑΝΝΙΝΗΣ ΚΑΚΑΣΙΟΥΑΝΗΣ
ΑΜ. Σ.Ο.Ε.Α. 108511856