

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014
17η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.1.2014 - 31.12.2014)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά κλειόμ. χρήσης 2014	Ποσά πρηγ. χρήσης 2013
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία		
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ								
4.Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	23.048,10	23.047,97	0,13	23.048,10	23.047,97	0,13		
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις								
5.Μεταφορικά μέσα	13.700,00	13.699,99	0,01	13.700,00	13.699,99	0,01		
6.Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	76.640,39	71.885,10	4.755,29	72.180,28	71.741,99	438,29		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ II)	90.340,39	85.585,09	4.755,30	85.880,28	85.441,98	438,30		
III.Συμ/χές& άλλες μακρ/σμες χρημ/κές απαιτήσεις								
2.Συμ/χές σε λοιπές επιχειρήσεις		29.790,00			29.790,00			
Μειον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		5.442,33	24.347,67		13.100,62	16.689,38		
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			29.102,97			17.127,68		
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II.Απαιτήσεις								
1.Πελάτες			0,00			152.534,89		
11.Χρεώστες διάφοροι			444.643,79			639.145,52		
			444.643,79			791.680,41		
IV.Διαθέσιμα								
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			2.039.355,99			1.517.460,47		
3α.Τράπεζες - λογ/σμοί υπολόγου διαχειριστή για πληρωμή έργων - μελετών ΣΑΕΠ - ΣΑΜΠ και λοιπών προγρ/των			24.322.776,26			22.681.705,36		
			26.362.132,25			24.199.165,83		
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			26.806.776,04			24.990.846,24		
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			1.114,07			440,35		
2.Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			25.282,44			46.467,39		
			26.396,51			46.907,74		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			26.862.275,65			25.054.881,79		

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμ. χρήσης 2014	Ποσά πρηγ. χρήσης 2013
IV.Αποθεματικά κεφάλαια		
3.Ειδικά αποθεματικά	1.070.631,07	878.226,15
4.Έκτακτα αποθεματικά από τόκους έργων	132.478,63	132.478,63
4α.Έκτακτα αποθεματικά προγράμματος ΠΟΛΙΤΕΙΑ	63.206,37	63.206,37
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑIV)	1.266.316,07	1.073.911,15
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I.Μακρ/σμες υποχρεώσεις		
2.Δάνεια Τραπεζών	95.763,18	153.763,18
II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	19.171,48	3.045,07
2α.Επιταγές πληρωτέες	3.163,21	32.102,77
5.Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	9.205,70	7.110,76
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	246,02	95,74
7.Μακρ.Υποχρ πληρ. στην επόμ χρήση	57.417,89	45.652,38
10α.Πόρος προγράμματος ΠΟΛΙΤΕΙΑ (άρθρου 3β ν.2880/2001)	1.060.984,53	868.579,62
11α.Πιστωτές διάφοροι (δικαιούχοι έργων - μελετών ΣΑΕΠ-ΣΑΜΠ και λοιπών προγραμμάτων)	24.342.659,03	22.863.723,98
	25.492.847,86	23.820.310,32
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	25.588.611,04	23.974.073,50
Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2.Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	7.348,54	6.897,14
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	26.862.275,65	25.054.881,79

Κ Α Τ Α Σ Τ Α Σ Η Λ Ο Γ Α Ρ Ι Α Σ Μ Ο Υ Α Π Ο Τ Ε Λ Ε Σ Μ Α Τ Ω Ν Χ Ρ Η Σ Ε Ω Σ

	31ης Δεκεμβρίου 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ- 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)	
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013
I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	520.000,00	379.691,85
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών	107.866,17	99.477,24
Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμετ/σης	412.133,83	280.214,61
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	104,53	101,10
Σύνολο	412.238,36	280.315,71
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα Διοικητικής λειτουργίας	91.520,79	60.455,31
Μερικά αποτι/τα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως	320.717,57	219.860,40
ΠΛΕΟΝ: 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	56.436,34	69.431,34
ΜΕΙΟΝ: 1.Προβλέψεις υποτιμήσεως συμμετοχών και χρεογράφων	0,00	2.890,38
3.Χρεωστικοί τόκοι και έξοδα	0,00	257,02
Ολικά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμ/σης	377.153,91	286.144,34
II.ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα		
4.Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	7.658,29	7.658,29
Μειον: 1.Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	2,37	0,08
3.Έξοδα προηγ.χρήσεων	0,00	147,60
Οργανικά και έκτακτα αποτι/τα (κέρδη)	384.809,83	285.996,66
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	143,11	1.603,55
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ. στο λειτ.κόστος	143,11	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΙ/ΤΑ (πλεόνασμα) χρήσεως προ φόρων	384.809,83	285.996,66

Π Ι Ν Α Κ Α Σ Δ Ι Α Θ Ε Σ Ε Ω Σ Α Π Ο Τ Ε Λ Ε Σ Μ Α Τ Ω Ν

	Ποσά κλειόμ. χρήσης 2014	Ποσά πρηγ. χρήσης 2013
Κέρδη προς διάθεση	384.809,83	285.996,66
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
3.Ειδικά αποθεματικά	192.404,92	142.998,33
10α.Πόρος προγράμματος ΠΟΛΙΤΕΙΑ (άρθρο 3β ν.2880/01)	192.404,91	142.998,33
	384.809,82	285.996,66

Ιωάννινα 30 Απριλίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΚΑΧΡΙΜΑΝΗΣ
Α.Δ.Τ. Χ. 364575

ΘΕΟΔΩΡΑ ΚΑΛΟΓΙΑΝΝΗ-ΣΤΑΥΡΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΒ. 408692

ΔΗΜΟΣ ΤΣΟΛΑΚΟΥΔΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ. 275748

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του "ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ"

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ, οι οποίες αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2014 την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. **Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις:** Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^α έως και 43^γ του κωδ.Ν. 2190/1920 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 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 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 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 δικλείδων 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 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 της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2014 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 Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^α έως και 43^γ του κωδ.Ν. 2190/1920. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων:** Αναλυτική έκθεση ελέγχου του ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΠΕΙΡΟΥ με τις διαπιστώσεις μας θα υποβληθεί στη Διοίκηση αυτού.



Π.Φάληρο, 11 Μαΐου 2015
Ο Ορκωτός Ελεγκτής - Λογιστής

Ορκωτοί Ελεγκτές Συμβούλοι Επιχειρήσεων
Ζωσιμαίου 56, 117564 Γαλάτσι Φαλήρο
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127

Νίκος Γαρμπής
ΑΜ.ΣΟΕΛ 25011