

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το υπ' αριθ. 5/2016 πρακτικό έκτακτης συνεδρίασης του Δ.Σ. της Κοινωφελούς Επιχείρησης Δημοτικό Περιφερειακό Θέατρο Βέροιας.

Αριθ. αποφ. 14/17

Π ε ρ ί λ η ψ η
“Έγκριση ή μη οικονομικών καταστάσεων -
ισολογισμού και έκθεσης διαχείρισης Δ.Σ.
χρήσης 2016.”

Στη Βέροια σήμερα 28 Απριλίου 2017, ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή και ώρα 1.30μ.μ. συνεδρίασε το Δ.Σ της Κοινωφελούς Επιχείρησης ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ. Βέροιας στα γραφεία της επιχείρησης (Π. Μελά και Μπιζανίου) ύστερα από την πρόσκληση όλων των μελών από τον κ. Πρόεδρο σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού Εσωτερικής Λειτουργίας της Επιχείρησης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι παρίσταται ο κ. Πρόεδρος και ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία αφού επί συνόλου 7 μελών βρέθηκαν παρόντα 4 μέλη :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Νικόλαος Μαυροκεφαλίδης
 Ευγενία Καβαλάρη
 Καρολίδης Διονύσιος
 Τσιόκα Θωμαή

ΑΠΟΝΤΕΣ

Τραπεζανλής Δημήτριος
 Γουλτίδης Γεώργιος
 Τυφλίδου Σοφία

Ο κ. Πρόεδρος εισηγούμενος το 1ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έδωσε το λόγο στο λογιστή του ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ κ. Ταρατσίδα Δημήτριο, ο οποίος παρουσίασε τις Οικονομικές καταστάσεις Ισολογισμό και την έκθεση διαχείρισης χρήσης 2016 προς έγκριση. Τόνισε επίσης ότι οι οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί και με βάση το ν.4308/2014 (Ε.Λ.Π).

Έκθεση διαχείρισης διοικητικού συμβουλίου 2016

Σύμφωνα με το αρ. 260 παρ.4 του ν. 3463/2006, αλλά και με το αρ. 4 της απόφασης 50891/10.09.2007 του Υφυπουργού Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης, ο Πρόεδρος του Δ.Σ. συντάσσει αναλυτική έκθεση πεπραγμένων που υποβάλλει για έγκριση στο Δ.Σ. της επιχείρησης. Στη συνέχεια και αφού εγκριθεί από το Δ.Σ. της επιχείρησης εγκρίνεται και από το Δ.Σ. Βέροιας. Βεβαιώνεται ότι τηρήθηκαν οι σχετικές προβλέψεις της νομοθεσίας και των κανονισμών της επιχείρησης.

Για το έτος 2016 η επιχείρηση παρουσίασε ζημίες 15.193,43€ ενώ παρουσιάζει υπόλοιπο κερδών 123.786,08€. Η εμφάνιση ζημιών οφείλεται σε δύο έκτακτα γεγονότα που επιβάρυναν τα αποτελέσματα της χρήσης κατά 46.145,08€. Από το ποσό αυτό έχει δρομολογηθεί η είσπραξη ποσού 12.200,00€ περίπου. Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονταν σε 34.509,44€ έναντι 7.733,71€ το 2015, ενώ οι απαιτήσεις από διάφορους χρεώστες σε 505.625,50€ έναντι 546.476,64€ το 2015. Από τις απαιτήσεις αυτές 412.850,48€ είναι επισφαλείς απαιτήσεις. Τα χρηματικά διαθέσιμα ανέρχονταν σε 76.888,72€ την 31/12/2016 έναντι 26.789,00€ την 31/12/2015. Αναλυτικότερες πληροφορίες παρέχονται στις επισυναπτόμενες οικονομικές καταστάσεις.

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31^{ης} Δεκεμβρίου 2016

Η μέθοδος που εφαρμόζεται για τον υπολογισμό των διορθώσεων αξιών στοιχείων ενεργητικού(αποσβέσεις) είναι η σταθερά μέθοδος. Δεν υπάρχουν πράξεις σε συνάλλαγμα. Δεν οφείλονται ποσά από φόρο εισοδήματος. Έχει υπολογιστεί ποσό για αποζημίωση συνταξιοδότησης ενός εργαζομένου. Γίνεται αναφορά εξειδικευμένη για τις πωλήσεις υπηρεσιών κατά δραστηριότητα, για τις αμοιβές και έξοδα προσωπικού του οποίου ο μέσος όρος το 2016 ήταν 2 εργαζόμενοι καθώς και για τις αποσβέσεις στον απολογισμό εσόδων-εξόδων. Τα ποσά των αμοιβών για τα μέλη της διοίκησης στην χρήση 2016 ήταν 4.320,00€ και αφορούσαν μεικτή αποζημίωση του Προέδρου του Δ.Σ.

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗΣ 2016

A. ΕΣΟΔΑ

1. Πωλήσεις Υπηρεσιών: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται οι εισπράξεις από τις πωλήσεις εισιτηρίων και τις αγορασμένες παραστάσεις των παραγωγών του θεάτρου. Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 9.000,00€ από πωλήσεις εισιτηρίων και τελικά εισέπραξε 1.250,00€. Το 2015 εισπράχθηκαν 9.144,84€.

Αναλυτικότερα:

α. Έσοδα από εισιτήρια παραστάσεων: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 9.000,00€ και τελικά εισέπραξε 1.250,00€. Ειδικότερα 1.250,00€ από την παραγωγή << Η παρεξήγηση>>. Το 2015 εισπράχθηκαν 9.144,84€.

2. Επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται τα έσοδα από τις επιχορηγήσεις από τον Δήμο Βέροιας, το Υπουργείο Πολιτισμού και Αθλητισμού, την Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας(Π.Κ.Μ.) με βάση την εκάστοτε ισχύουσα προγραμματική σύμβαση, καθώς και τον ΟΑΕΔ. Είχε προϋπολογίσει η επιχείρηση να εισπράξει 119.000,00€ και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 119.078,70€. Το 2015 πιστώθηκαν στην χρήση 119.209,09€.

Αναλυτικότερα:

2α. Επιχορήγηση από Δήμο Βέροιας: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 60.000,00 € και τελικά εισπράχθηκαν στην χρήση 60.000,00 €. Το 2015 πιστώθηκαν 60.000,00€.

2β. Επιχορήγηση από Υπουργείο Πολιτισμού-Αθλητισμού: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 46.500,00€ και τελικά εισπράχθηκαν 46.500,00€. Το 2015 εισπράχθηκαν 23.250,00€.

2γ. Επιχορήγηση από Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 10.000,00 € και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 10.000,00€. Το 2015 εισέπραξε 10.000,00€.

2δ. Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 2.500,00€ και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 2.578,70€.

3. Έσοδα κεφαλαίων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται τα έσοδα από τόκους καταθέσεων. Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 100,00€ και τελικά εισέπραξε 32,88€. Το 2015 εισπράχθηκαν 10,46€.

4. Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 15.700,00€ και τελικά εισέπραξε 17.607,20€, από τα οποία 82,58€ αφορούν φιλοξενία παραστάσεων και τα υπόλοιπα έσοδα από παροχή σεμιναρίων θεατρικής παιδείας και από την συμπαραγωγή της παιδικής παράστασης.. Το 2015 εισπράχθηκαν 8.259,14€.

5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται οι εισπράξεις της επιχείρησης από το ΦΠΑ των εσόδων της. Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 1.368,00 και τελικά εισέπραξε 1.914,08€. Το 2015 εισπράχθηκαν 1.001,16€.

6. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων: Το 2016 εισπράχθηκαν 1.490,00€, από σεμινάρια θεατρικής παιδείας προηγούμενων χρήσεων ενώ πιστώθηκαν στην χρήση 1.074,79€ από επιχορήγηση ΟΑΕΔ προηγούμενων χρήσεων.

7. Χρεώστες διάφοροι: Το 2016 εισπράχθηκαν 60.000,00€ από τον Δήμο Βέροιας ως επιχορήγηση του 2015.

8. Έκτακτα κέρδη: Το 2016 πιστώθηκαν στη χρήση 1,84€ ως έκτακτα κέρδη.

B. ΕΞΟΔΑ

1. Αμοιβές και έξοδα προσωπικού: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται οι αμοιβές και τα έξοδα όλου του προσωπικού της επιχείρησης με σύμβαση εξαρτημένης εργασίας. Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 41.125,71€ και τελικά δαπάνησε 41.125,70€. Το 2015 δαπανήθηκαν 44.906,70€.

Αναλυτικότερα:

1α. Αμοιβές και έξοδα έμμισθου προσωπικού: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 21.274,72€ για το κόστος του έμμισθου προσωπικού (1 εργαζόμενος) και τελικά δαπάνησε 21.274,72€. Το 2015 δαπανήθηκαν 31.334,70€ .

1β. Αμοιβές και έξοδα προσωπικού προγράμματος ΑμΕΑ: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 13.623,79€ για το κόστος του προσωπικού αυτού (1 εργαζόμενος) και τελικά δαπάνησε 13.623,78€. Το 2015 δαπανήθηκαν 13.572,00€.

1γ. Αποζημίωση εξόδου από υπηρεσία: Το 2016 καταβλήθηκαν από την επιχείρηση 6.227,20€ ως αποζημίωση συνταξιοδότησης ενός εργαζόμενου.

2. Αμοιβές και έξοδα τρίτων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται οι αμοιβές και τα έξοδα τρίτων χωρίς σχέση εξαρτημένης εργασίας με την επιχείρηση. Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 71.387,53€ και τελικά δαπάνησε 50.851,48€. Το 2015 δαπανήθηκαν 48.604,53€.

Αναλυτικότερα:

2α. Αμοιβές και έξοδα δικηγόρων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 5.047,00€ και τελικά δαπάνησε 640,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 661,00€.

2β. Αμοιβές και έξοδα ελεγκτών: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ και τελικά δαπάνησε 1.000,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 1.000,00€.

2γ. Αμοιβές και έξοδα λογιστή: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 9.447,36€ και τελικά δαπάνησε 9.447,36€. Το 2015 δαπανήθηκαν 9.447,36€.

2δ. Αποζημίωση Προέδρου Δ.Σ.: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 4.320,00€ και τελικά δαπάνησε 4.320,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 4.320,00€.

2ε. Αμοιβές τρίτων για παραγωγές: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 30.000,00€ και τελικά δαπάνησε 18.369,79€ από τα οποία 15.570,00€ είναι αμοιβές

επιμορφωτών και τα υπόλοιπα 2.799,79€ είναι αμοιβές βοηθητικών συνεργατών. Το 2015 δαπανήθηκαν 15.922,99€.

2στ. Αμοιβές και έξοδα διαφόρων τρίτων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 4.500,00€ και τελικά δαπάνησε 70,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 180,00€.

2ζ. Αμοιβές και έξοδα οργάνωσης-προβολής θεατρικών παραστάσεων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 17.073,17€ και τελικά δαπάνησε 17.004,33€. Το 2015 δαπανήθηκαν 17.073,18€.

3. Παροχές τρίτων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται έξοδα όπως τηλεφωνικά τέλη, ταχυδρομικά, ασφάλιστρα, επισκευές συντηρήσεις και λοιπά. Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 41.330,00€ και τελικά δαπάνησε 6.500,77€. Το 2015 δαπανήθηκαν 4.016,81€.

Αναλυτικότερα:

3α. Τηλεφωνικά-τηλεγραφικά: Είχε προϋπολογίσει η επιχείρηση να δαπανήσει 1.500,00€ και τελικά δαπάνησε 1.371,27€. Το 2015 δαπανήθηκαν 1.460,69€.

3β. Ταχυδρομικά τέλη: Είχε προϋπολογίσει η επιχείρηση να δαπανήσει 750,00€ και τελικά δαπάνησε 234,77€. Το 2015 δαπανήθηκαν 316,73€.

3γ. Ύδρευση: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 80,00€ και τελικά δαπάνησε 57,68€. Το 2015 δαπανήθηκαν 34,60€.

3δ. Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ και τελικά δαπάνησε 820,02€. Το 2015 δαπανήθηκαν 835,00€.

3ε. Επισκευές και συντηρήσεις μεταφορικών μέσων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 3.500,00€ και τελικά δαπάνησε 2.616,06€. Το 2015 δαπανήθηκαν 232,44€.

3στ. Επισκευές και συντηρήσεις λοιπού εξοπλισμού: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ και τελικά δεν δαπάνησε τίποτα. Το 2015 δαπανήθηκαν 185,16€.

3ζ. Λοιπές παροχές τρίτων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 2.500,00€ και τελικά δαπάνησε 255,35€. Το 2015 δαπανήθηκαν 233,80€.

3η. Επισκευές και συντηρήσεις μηχανημάτων : Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ και τελικά δεν δαπάνησε τίποτα. Το 2015 δεν δαπανήθηκε τίποτα.

3θ. Λοιπές παροχές τρίτων για παραγωγές : Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 30.000,00€ και τελικά δαπάνησε 1.145,62€. Το 2015 δαπανήθηκαν 1.180,00€.

4. Φόροι-τέλη: Δαπανήθηκαν 1.769,89. Τα 810,00€ είναι τα τέλη κυκλοφορίας τριών οχημάτων τα 800,00€ είναι το τέλος επιτηδεύματος και τα υπόλοιπα 159,89€ λοιποί φόροι-τέλη. Το 2015 δαπανήθηκαν 810,00€.

5. Διάφορα έξοδα: Στον λογαριασμό περιλαμβάνονται διάφορα έξοδα, όπως έξοδα κίνησης μεταφορικών μέσων, έξοδα προβολής, έντυπα κ.α. διάφορα έξοδα. Είχε προϋπολογίσει η επιχείρηση να δαπανήσει 41.100,00€ και τελικά δαπάνησε 9.138,77€. Το 2015 δαπανήθηκαν 8.632,52€.

Αναλυτικότερα:

5α. Έξοδα κίνησης μεταφορικών μέσων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 900,00 € και τελικά δαπάνησε 337,85€. Το 2015 δαπανήθηκαν 273,32€.

5β. Έξοδα ταξιδιών εσωτερικού: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 600,00€ και τελικά δαπάνησε 421,81€. Το 2015 δαπανήθηκαν 113,200€.

5γ. Συνδρομές-εισφορές: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ για συνδρομές σε εφημερίδες και τελικά δαπάνησε 830,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 850,00€.

5δ. Έντυπα και γραφική ύλη: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 2.500,00€ και τελικά δαπάνησε 646,07€. Το 2015 δαπανήθηκαν 1.155,64€.

5ε. Υλικά άμεσης ανάλωσης: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 500,00€ και τελικά δεν δαπάνησε τίποτα. Το 2015 δεν δαπανήθηκε τίποτα.

5στ. Διάφορα έξοδα: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 5.000,00€ και τελικά δαπάνησε 351,32€. Το 2015 δαπανήθηκαν 790,46€.

5ζ Έξοδα δημοσιεύσεων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 500,00€ και τελικά δαπάνησε 145,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 145,00€.

5η Διάφορα έξοδα για παραγωγές: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 28.000,00€ και τελικά δαπάνησε 5.057,12€. Το 2015 δαπανήθηκαν 5.304,90€.

5θ Διάφορα έξοδα προβολής και διαφήμισης: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 2.000,00€ και τελικά δαπάνησε 1.270,50. Το 2015 δεν δαπανήθηκε τίποτα.

5ι. Δωρεές-επιχορηγήσεις: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 100,00€ και τελικά δαπάνησε 79,10€. Το 2015 δεν δαπανήθηκε τίποτα.

6. Τόκοι και συναφή έξοδα: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 50,00 € και τελικά δαπάνησε 1€. Το 2015 δαπανήθηκε 1€.

7. Αποσβέσεις παγίων: Το 2016 δεν υπολογίστηκαν αποσβέσεις όπως και το 2015.

8. Έκτακτα και ανόργανα αποτελέσματα: Υπολογίστηκαν 46.146,67€ ως έκτακτες ζημίες και έκτακτα και ανόργανα έξοδα. Από αυτά 33.835,69€ αποτελούν πρόστιμο από το ΙΚΑ για παράβαση που έγινε το 2001 ενώ 12.309,39 αφορούν κατάσχεση εις βάρος της επιχείρησης από την υπόθεση της ΑΝ.ΗΜΑ. Το 2015 υπολογίστηκαν 2,21€ ως έκτακτες ζημίες και έκτακτα και ανόργανα έξοδα.

9. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων: Υπολογίστηκαν 194,56€ ως έξοδα προηγούμενων χρήσεων. Το 2015 υπολογίστηκαν 3.431,50€ ως έξοδα προηγούμενων χρήσεων.

10. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 35.054,22€ και τελικά δαπάνησε 7.231,60€. Το 2015 δαπανήθηκαν 8.832,13€.

ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΒΕΡΟΙΑΣ									
ΘΕΑΤΡΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ									
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016-9Η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2016-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)									
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομ. Ποσά προηγ. χρήσεως 2016	Ποσά προηγ. χρήσεως 2015
	Αξία Κτησ.	Αποσβες.	Αναπ.Αξία	Αξία Κτησ.	Αποσβες.	Αναπ.Αξία			
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							I.Κεφάλαιο		
II.Ενοστάτες ακινοποιήσεις							1.Καταβλημένο	378.740,83	378.740,83
4.Μηχανήματα-τεχν.εγκατ.& λοιπά	21.913,81	21.913,52	0,09	21.913,81	21.913,52	0,09	III.Διαφ.αναποθ.-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
5.Μεταφορικά μέσα	22.000,00	21.999,97	0,03	22.000,00	21.999,97	0,03	2.Διαφ. από αναπροσαρμογή αξίας		
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	17.410,74	17.410,56	0,18	17.410,74	17.410,56	0,18	Λοιπών περιουσ. στοιχείων	34.798,51	34.798,51
Σύνολο ακινοποιήσεων (ΓII)	61.324,35	61.324,05	0,30	61.324,35	61.324,05	0,30	IV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
III.Συμ.& άλλες μακρ. Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							1.Τακτικό αποθεματικό	11.515,33	11.515,33
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			29,35			29,35	V.Αποτελέσματα εις νέο		
Σύνολο πάγιου Ενεργητικού(ΓII+ΓIII)			29,65			29,65	Υπόλ.κερδών χρήσ.εις νέο	123.788,08	138.979,51
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Σύν.ιδίων κεφαλ.(ΑI+ΑIII+ΑIV+AV)	548.840,55	584.032,98
II.Απαιτήσεις							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
10.Επιβαλεις-Επίδοι πελάτες και χρεώστες		412.850,48			394.250,48		II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
11.Χρεώστες διάφοροι		92.775,02			152.228,18		1.Προμηθευτές	50,00	0,00
		505.625,50			546.478,64		5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	1.723,39	2.881,23
IV.Διαθέσιμα							6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	28.198,41	1.007,18
1.Ταμείο		698,47			153,79		11.Πιστωτές διάφοροι	4.539,84	4.045,30
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας		76.190,25			26.835,21		Σύνολο υποχρεώσεων(ΓII)	34.509,44	7.733,71
		76.888,72			26.789,00		Δ.ΜΕΤ.ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού(ΔII+ΔIV)		582.514,22			573.265,64		1.Έσοδα επομένων χρήσεων	150,00	2.559,71
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							2.Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	280,00	239,50
1.Έξοδα επομένων χρήσεων		1.238,12			1.271,61			430,00	2.799,21
		1.238,12			1.271,61				
ΓΕΝ.ΣΥΝ.ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Γ+Δ+Ε)		583.779,99			574.568,90		ΓΕΝ.ΣΥΝ.ΠΑΘΗΤΙΚ.(Α+Γ+Δ)	583.779,99	574.568,90

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ	
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ -31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)				ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
		Ποσά κλειομένης χρήσεως 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2016	Ποσά προηγ. χρήσεως 2015
I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				Καθάρως αποτί/τα (ζημιές) χρήσεως	
Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)		1.250,00	9.144,84	-15.193,43	47.840,18
Μείον:Κόστος Πωλήσεων		34.550,25	39.892,18		
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές)εκμεταλλεύσεως		-33.300,25	-30.547,34	(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων(κερδών) προηγούμενων χρήσεων	138.979,51
Πλεον:Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		128.915,90	127.488,23		93.531,33
Σύνολο		93.615,65	96.920,89	Σύνολο	123.786,08
ΜΕΙΟΝ 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		85.088,38	87.489,49	Κέρδη προς διάθεση	123.786,08
Μερικά αποτελέσματα(κέρδη) εκμεταλλεύσεως		28.549,29	29.431,40	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	
ΠΛΕΟΝ 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	32,88		10,48	1.Τακτικό αποθεματικό	0,00
Μείον 3.Χρηστωτικοί τόκοι & συν. έξοδα	1,00	31,88	1,00	9,46	2.392,00
Ολικά αποτελέσματα(κέρδη) εκμεταλλεύσεως		28.581,17	29.440,86	8.Υπόλοιπο κερδών εις νέο	0,00
					138.979,51
					0,00
					141.371,51
II.ΠΛΕΟΝ.Έκτακτα αποτελέσματα				Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	
2.Έκτακτα κέρδη		1,84	0,00		
3.Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		2.584,79	21.833,03		
		2.586,63	21.833,03		
Μείον:1.Έκτακτα & ανόργ. έξοδα	33.835,89		2,13		
2.Έκτακτες ζημιές	12.310,98		0,08		
3.Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	194,58	48.341,23	-43.774,60	3.431,50	3.433,71
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα(ζημιές)		-15.193,43		18.399,32	
ΜΕΙΟΝ :Σύν.αποσβ.παγίων στοιχείων		0,00		0,00	
Μείον:Οι από αυτές ενσ.στο λιπ.κόστος		0,00	0,00	0,00	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ(κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ		-15.193,43	47.840,18		
				Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ	
				ΤΑΡΑΤΣΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	
				ΑΔΤ ΑΙ 890953	

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				Ποσά κλειομ. Ποσά προηγ.	
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ -31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)				χρήσεως 2016 χρήσεως 2015	
		Ποσά κλειομένης χρήσεως 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2016	Ποσά προηγ. χρήσεως 2015
ΧΡΕΩΣΗ				ΠΙΣΤΩΣΗ	
4.Οργανικά έξοδα				1.Πωλήσεις	
60 Αμοιβές & έξοδα προσωπικού		41.125,70	44.908,70	73 Υπηρεσιών	
61 Αμοιβές & έξοδα τρίτων		50.851,48	48.804,53	(έσοδα από παροχή υπηρεσιών)	1.250,00
62 Παροχές τρίτων		8.500,77	4.018,81	2.Λοιπά οργανικά έσοδα	
63 Φόροι-τέλη		1.789,89	1.021,11	74 Επιχορηγήσεις & διάφορα έσοδα πωλήσεων	119.078,70
64 Διάφορα έξοδα				75 Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	17.607,20
64-00 Έξοδα μεταφορών		337,85	273,32	76 Έσοδα κεφαλαίων	32,88
64-01 Έξοδα ταξιδίων		421,81	113,20		10,46
64-02 Έξοδα προβολής και διαφήμισης		1.270,50	0,00		138.718,78
64-05 Συνδρομές-εισφορές		830,00	850,00		127.478,69
64-08 Δωρεές-επιχορηγήσεις		79,10	0,00		137.968,78
64-07 Εντυπα & γραφική ύλη		648,07	1.155,64		138.823,53
64-09 Έξοδα δημοσιεύσεων		145,00	145,00		
64-40 Διάφορα έξοδα για παραγωγές		5.057,12	5.304,90		
64-98 Διάφορα έξοδα		351,32	790,46		
66 Τόκοι & συναφή έξοδα		1,00	1,00		
66 Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσματο. στο λειτουργ. κόστος		0,00	0,00		
Συνολικό κόστος εσόδων		109.387,61	107.182,67		
Κέρδη εκμεταλλεύσεως		28.581,17	29.440,86		
		137.968,78	136.623,53		

ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΒΕΡΟΙΑΣ ΘΕΑΤΡΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ					
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)					
Ποσά σε μονάδες €					
	Σημείωση	31/12/2016	31/12/2015		
Περιουσιακά στοιχεία					
Πάγια		61.324,35	61.324,35		
Μειών: Αποσβεσμένα	61.324,05		61.324,05		
Απομειωμένα	0,00	0,30	0,00		
Αποθέματα		0,00	0,00		
Απαιτήσεις		505.654,85	546.505,99		
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα		0,00	0,00		
Λοιπά		78.124,84	28.060,61		
Σύνολο ενεργητικού		583.779,99	574.566,90		
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις					
Κεφάλαια και αποθεματικά		548.840,55	564.033,98		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		0,00	0,00		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		34.939,44	10.532,92		
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων		583.779,99	574.566,90		
Κατάσταση Αποτελεσμάτων της 31ης Δεκεμβρίου 2016 (1 Ιανουαρίου-31 Δεκεμβρίου 2016)					
	Σημείωση	31/12/2016	31/12/2015		
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		1.250,00	9.144,84		
Λοιπά συνήθη έσοδα		136.685,90	127.468,23		
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημκατεργασμένα)		0,00	0,00		
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		0,00	0,00		
Παροχές σε εργαζόμενους		-41.125,70	-44.906,70		
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων και άυλων στοιχείων		0,00	0,00		
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-114.602,14	-65.708,68		
Λοιπά έσοδα και κέρδη		2.566,63	21.833,03		
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)		31,88	9,46		
Αποτελέσματα προ φόρων		-15.193,43	47.840,18		
Φόροι		0,00	0,00		
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους		-15.193,43	47.840,18		
Βέροια 10/3/2017					
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.		Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ			
ΜΑΥΡΟΚΕΦΑΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ		ΤΑΡΑΤΣΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ			
ΑΔΤ ΑΚ994233		ΑΔΤ ΑΙ 890953			

<u>ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ (ΚΕΔΗΠΕΘΕ)</u>	
Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2016 (βάσει των διατάξεων του Ν. 4308/2014)	
Άρθρο 29 § 3α : Επωνυμία.	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ (ΚΕΔΗΠΕΘΕ)
Άρθρο 29 § 3β : Νομικός τύπος.	Δημοτική Κοινωφελής Επιχείρηση
Άρθρο 29 § 3γ : Περίοδος αναφοράς.	01 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2016
Άρθρο 29 § 3δ : Διεύθυνση έδρας.	Α.Αντωνιάδη 19 Βέροια 591 31
Άρθρο 29 § 3ε : Δημόσιο μητρώο.	Δεν υπάρχει υποχρέωση
Άρθρο 29 § 3στ: Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας;	Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
Άρθρο 29 § 3ζ: Η οντότητα είναι υπό εκκαθάριση;	Η οντότητα δεν είναι σε εκκαθάριση
Άρθρο 29 § 3η: Κατηγορία της οντότητας (πολύ μικρή, μικρή, μεσαία, μεγάλη, δημοσίου συμφέροντος), σύμφωνα με τον παρόντα νόμο.(Άρθρο 2)	Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2ε του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.
Άρθρο 29 § 3θ: Δήλωση ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.	Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014. Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.
Άρθρο 29 § 25: Τα ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων, με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης, καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους, με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.	Δεν έχουν χορηγηθεί προκαταβολές και πιστώσεις στα μέλη της διοίκησης.
Άρθρο 29 § 34 : Ν. 4308/2014	Η εταιρεία έχει συντάξει συνοπτικό Ισολογισμό και συνοπτική Κατάσταση Αποτελεσμάτων, βάσει της παραγράφου 7 του άρθρου 16 του νόμου 4308/2014.
Σημειώσεις :	1. Για τις πολύ μικρές οντότητες, ο νόμος δεν απαιτεί αναφορά στο προσάρτημα σε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα, που σε κάθε περίπτωση είναι ευθύνη της διοίκησης και όχι του επαγγελματία λογιστή αυτών των οντοτήτων. Δηλαδή, καταχωρείται (καταφατικά ή αρνητικά, κατά περίπτωση) το εάν η οντότητα έχει τεθεί σε εκκαθάριση ή το εάν έχει ληφθεί απόφαση του (των) φορέα (φορέων) για εκκαθάριση / οριστική παύση των εργασιών της οντότητας.
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	Ο Λογιστής
ΜΑΥΡΟΚΕΦΑΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΤΑΡΑΤΣΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΚ994233	ΑΔΤ ΑΙ890953

Και κάλεσε το Δ.Σ. ν' αποφασίσει σχετικά.

Το Δ.Σ. μετά διαλογική συζήτηση αφού έλαβε υπόψη:

- 1.-Την εισήγηση του κ. Προέδρου
- 2.- Την εισήγηση του λογιστή, κ. Ταρατσίδα Δημήτριου
- 3.-Την ανάγκη λήψης σχετικής απόφασης

Αποφασίζει ομόφωνα

Εγκρίνει τις Οικονομικές καταστάσεις, τον Ισολογισμό και την έκθεση διαχείρισης χρήσης 2016, ως εξής:

Έκθεση διαχείρισης διοικητικού συμβουλίου 2016

Σύμφωνα με το αρ. 260 παρ.4 του ν. 3463/2006, αλλά και με το αρ. 4 της απόφασης 50891/10.09.2007 του Υφυπουργού Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης, ο Πρόεδρος του Δ.Σ. συντάσσει αναλυτική έκθεση πεπραγμένων που υποβάλλει για έγκριση στο Δ.Σ. της επιχείρησης. Στη συνέχεια και αφού εγκριθεί από το Δ.Σ. της επιχείρησης εγκρίνεται και από το Δ.Σ. Βέροιας. Βεβαιώνεται ότι τηρήθηκαν οι σχετικές προβλέψεις της νομοθεσίας και των κανονισμών της επιχείρησης.

Για το έτος 2016 η επιχείρηση παρουσίασε ζημίες 15.193,43€ ενώ παρουσιάζει υπόλοιπο κερδών 123.786,08€. Η εμφάνιση ζημιών οφείλεται σε δύο έκτακτα γεγονότα που επιβάρυναν τα αποτελέσματα της χρήσης κατά 46.145,08€. Από το ποσό αυτό έχει δρομολογηθεί η είσπραξη ποσού 12.200,00€ περίπου. Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονταν σε 34.509,44€ έναντι 7.733,71€ το 2015, ενώ οι απαιτήσεις από διάφορους χρεώστες σε 505.625,50€ έναντι 546.476,64€ το 2015. Από τις απαιτήσεις αυτές 412.850,48€ είναι επισφαλείς απαιτήσεις. Τα χρηματικά διαθέσιμα ανέρχονταν σε 76.888,72€ την 31/12/2016 έναντι 26.789,00€ την 31/12/2015. Αναλυτικότερες πληροφορίες παρέχονται στις επισυναπτόμενες οικονομικές καταστάσεις.

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31^{ης} Δεκεμβρίου 2016

Η μέθοδος που εφαρμόζεται για τον υπολογισμό των διορθώσεων αξιών στοιχείων ενεργητικού (αποσβέσεις) είναι η σταθερά μέθοδος. Δεν υπάρχουν πράξεις σε συνάλλαγμα. Δεν οφείλονται ποσά από φόρο εισοδήματος. Έχει υπολογιστεί ποσό για αποζημίωση συνταξιοδότησης ενός εργαζομένου. Γίνεται αναφορά εξειδικευμένη για τις πωλήσεις υπηρεσιών κατά δραστηριότητα, για τις αμοιβές και έξοδα προσωπικού του οποίου ο μέσος όρος το 2016 ήταν 2 εργαζόμενοι καθώς και για τις αποσβέσεις στον απολογισμό εσόδων-εξόδων. Τα ποσά των αμοιβών για τα μέλη της διοίκησης στην χρήση 2016 ήταν 4.320,00€ και αφορούσαν μεικτή αποζημίωση του Προέδρου του Δ.Σ.

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗΣ 2016**A. ΕΣΟΔΑ**

1. Πωλήσεις Υπηρεσιών: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται οι εισπράξεις από τις πωλήσεις εισιτηρίων και τις αγορασμένες παραστάσεις των παραγωγών του θεάτρου. Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 9.000,00€ από πωλήσεις εισιτηρίων και τελικά εισέπραξε 1.250,00€. Το 2015 εισπράχθηκαν 9.144,84€.

Αναλυτικότερα:

α. Έσοδα από εισιτήρια παραστάσεων: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 9.000,00€ και τελικά εισέπραξε 1.250,00€. Ειδικότερα 1.250,00€ από την παραγωγή << Η παρεξήγηση>>. Το 2015 εισπράχθηκαν 9.144,84€.

2. Επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται τα έσοδα από τις επιχορηγήσεις από τον Δήμο Βέροιας, το Υπουργείο Πολιτισμού και Αθλητισμού, την Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας(Π.Κ.Μ.) με βάση την εκάστοτε ισχύουσα προγραμματική σύμβαση, καθώς και τον ΟΑΕΔ. Είχε προϋπολογίσει η επιχείρηση να εισπράξει 119.000,00€ και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 119.078,70€. Το 2015 πιστώθηκαν στην χρήση 119.209,09€.

Αναλυτικότερα:

2α. Επιχορήγηση από Δήμο Βέροιας: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 60.000,00 € και τελικά εισπράχθηκαν στην χρήση 60.000,00 €. Το 2015 πιστώθηκαν 60.000,00€.

2β. Επιχορήγηση από Υπουργείο Πολιτισμού-Αθλητισμού: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 46.500,00€ και τελικά εισπράχθηκαν 46.500,00€. Το 2015 εισπράχθηκαν 23.250,00€.

2γ. Επιχορήγηση από Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 10.000,00 € και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 10.000,00€. Το 2015 εισέπραξε 10.000,00€.

2δ. Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 2.500,00€ και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 2.578,70€.

3. Έσοδα κεφαλαίων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται τα έσοδα από τόκους καταθέσεων. Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 100,00€ και τελικά εισέπραξε 32,88€. Το 2015 εισπράχθηκαν 10,46€.

4. Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 15.700,00€ και τελικά εισέπραξε 17.607,20€, από τα οποία 82,58€ αφορούν φιλοξενία παραστάσεων και τα υπόλοιπα έσοδα από παροχή σεμιναρίων θεατρικής παιδείας και από την συμπαραγωγή της παιδικής παράστασης.. Το 2015 εισπράχθηκαν 8.259,14€.

5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται οι εισπράξεις της επιχείρησης από το ΦΠΑ των εσόδων της. Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 1.368,00 και τελικά εισέπραξε 1.914,08€. Το 2015 εισπράχθηκαν 1.001,16€.

6. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων: Το 2016 εισπράχθηκαν 1.490,00€, από σεμινάρια θεατρικής παιδείας προηγούμενων χρήσεων ενώ πιστώθηκαν στην χρήση 1.074,79€ από επιχορήγηση ΟΑΕΔ προηγούμενων χρήσεων.

7. Χρεώστες διάφοροι: Το 2016 εισπράχθηκαν 60.000,00€ από τον Δήμο Βέροιας ως επιχορήγηση του 2015.

8. Έκτακτα κέρδη: Το 2016 πιστώθηκαν στη χρήση 1,84€ ως έκτακτα κέρδη.

B. ΕΞΟΔΑ

1. Αμοιβές και έξοδα προσωπικού: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται οι αμοιβές και τα έξοδα όλου του προσωπικού της επιχείρησης με σύμβαση εξαρτημένης εργασίας. Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 41.125,71€ και τελικά δαπάνησε 41.125,70€. Το 2015 δαπανήθηκαν 44.906,70€.

Αναλυτικότερα:

1α. Αμοιβές και έξοδα έμμισθου προσωπικού: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 21.274,72€ για το κόστος του έμμισθου προσωπικού (1 εργαζόμενος) και τελικά δαπάνησε 21.274,72€. Το 2015 δαπανήθηκαν 31.334,70€ .

1β. Αμοιβές και έξοδα προσωπικού προγράμματος ΑμΕΑ: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 13.623,79€ για το κόστος του προσωπικού αυτού (1 εργαζόμενος) και τελικά δαπάνησε 13.623,78€. Το 2015 δαπανήθηκαν 13.572,00€.

1γ. Αποζημίωση εξόδου από υπηρεσία: Το 2016 καταβλήθηκαν από την επιχείρηση 6.227,20€ ως αποζημίωση συνταξιοδότησης ενός εργαζόμενου.

2. Αμοιβές και έξοδα τρίτων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται οι αμοιβές και τα έξοδα τρίτων χωρίς σχέση εξαρτημένης εργασίας με την επιχείρηση. Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 71.387,53€ και τελικά δαπάνησε 50.851,48€. Το 2015 δαπανήθηκαν 48.604,53€.

Αναλυτικότερα:

2α. Αμοιβές και έξοδα δικηγόρων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 5.047,00€ και τελικά δαπάνησε 640,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 661,00€.

2β. Αμοιβές και έξοδα ελεγκτών: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ και τελικά δαπάνησε 1.000,00€ .Το 2015 δαπανήθηκαν 1.000,00€.

2γ. Αμοιβές και έξοδα λογιστή: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 9.447,36€ και τελικά δαπάνησε 9.447,36€. Το 2015 δαπανήθηκαν 9.447,36€.

2δ. Αποζημίωση Προέδρου Δ.Σ.: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 4.320,00€ και τελικά δαπάνησε 4.320,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 4.320,00€.

2ε. Αμοιβές τρίτων για παραγωγές: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 30.000,00€ και τελικά δαπάνησε 18.369,79€ από τα οποία 15.570,00€ είναι αμοιβές επιμορφωτών και τα υπόλοιπα 2.799,79€ είναι αμοιβές βοηθητικών συνεργατών. Το 2015 δαπανήθηκαν 15.922,99€.

2στ. Αμοιβές και έξοδα διαφόρων τρίτων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 4.500,00€ και τελικά δαπάνησε 70,00€ .Το 2015 δαπανήθηκαν 180,00€.

2ζ. Αμοιβές και έξοδα οργάνωσης-προβολής θεατρικών παραστάσεων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 17.073,17€ και τελικά δαπάνησε 17.004,33€. Το 2015 δαπανήθηκαν 17.073,18€.

3. Παροχές τρίτων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται έξοδα όπως τηλεφωνικά τέλη, ταχυδρομικά, ασφάλιστρα, επισκευές συντηρήσεις και λοιπά. Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 41.330,00€ και τελικά δαπάνησε 6.500,77€. Το 2015 δαπανήθηκαν 4.016,81€.

Αναλυτικότερα:

3α. Τηλεφωνικά-τηλεγραφικά: Είχε προϋπολογίσει η επιχείρηση να δαπανήσει 1.500,00€ και τελικά δαπάνησε 1.371,27€. Το 2015 δαπανήθηκαν 1.460,69€.

3β. Ταχυδρομικά τέλη: Είχε προϋπολογίσει η επιχείρηση να δαπανήσει 750,00€ και τελικά δαπάνησε 234,77€. Το 2015 δαπανήθηκαν 316,73€.

3γ. Ύδρευση: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 80,00€ και τελικά δαπάνησε 57,68€. Το 2015 δαπανήθηκαν 34,60€.

3δ. Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ και τελικά δαπάνησε 820,02€. Το 2015 δαπανήθηκαν 835,00€.

3ε. Επισκευές και συντηρήσεις μεταφορικών μέσων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 3.500,00€ και τελικά δαπάνησε 2.616,06€. Το 2015 δαπανήθηκαν 232,44€.

3στ. Επισκευές και συντηρήσεις λοιπού εξοπλισμού: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ και τελικά δεν δαπάνησε τίποτα. Το 2015 δαπανήθηκαν 185,16€.

3ζ. Λοιπές παροχές τρίτων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 2.500,00€ και τελικά δαπάνησε 255,35€. Το 2015 δαπανήθηκαν 233,80€.

3η Επισκευές και συντηρήσεις μηχανημάτων :Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ και τελικά δεν δαπάνησε τίποτα. Το 2015 δεν δαπανήθηκε τίποτα.

3θ. Λοιπές παροχές τρίτων για παραγωγές :Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 30.000,00€ και τελικά δαπάνησε 1.145,62€. Το 2015 δαπανήθηκαν 1.180,00€.

4. Φόροι-τέλη: Δαπανήθηκαν 1.769,89.Τα 810,00€ είναι τα τέλη κυκλοφορίας τριών οχημάτων τα 800,00€ είναι το τέλος επιτηδεύματος και τα υπόλοιπα 159,89€ λοιποί φόροι-τέλη. Το 2015 δαπανήθηκαν 810,00€.

5. Διάφορα έξοδα: Στον λογαριασμό περιλαμβάνονται διάφορα έξοδα, όπως έξοδα κίνησης μεταφορικών μέσων, έξοδα προβολής, έντυπα κ.α. διάφορα έξοδα. Είχε προϋπολογίσει η επιχείρηση να δαπανήσει 41.100,00€ και τελικά δαπάνησε 9.138,77€. Το 2015 δαπανήθηκαν 8.632,52€.

Αναλυτικότερα:

5α. Έξοδα κίνησης μεταφορικών μέσων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 900,00 € και τελικά δαπάνησε 337,85€. Το 2015 δαπανήθηκαν 273,32€.

5β. Έξοδα ταξιδιών εσωτερικού: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 600,00€ και τελικά δαπάνησε 421,81€. Το 2015 δαπανήθηκαν 113,200€.

5γ. Συνδρομές-εισφορές: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 1.000,00€ για συνδρομές σε εφημερίδες και τελικά δαπάνησε 830,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 850,00€.

5δ. Έντυπα και γραφική ύλη: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 2.500,00€ και τελικά δαπάνησε 646,07€. Το 2015 δαπανήθηκαν 1.155,64€.

5ε. Υλικά άμεσης ανάλωσης: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 500,00€ και τελικά δεν δαπάνησε τίποτα. Το 2015 δεν δαπανήθηκε τίποτα.

5στ. Διάφορα έξοδα: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 5.000,00€ και τελικά δαπάνησε 351,32€. Το 2015 δαπανήθηκαν 790,46€.

5ζ Έξοδα δημοσιεύσεων: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 500,00€ και τελικά δαπάνησε 145,00€. Το 2015 δαπανήθηκαν 145,00€.

5η Διάφορα έξοδα για παραγωγές: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 28.000,00€ και τελικά δαπάνησε 5.057,12€. Το 2015 δαπανήθηκαν 5.304,90€.

5θ Διάφορα έξοδα προβολής και διαφήμισης: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 2.000,00€ και τελικά δαπάνησε 1.270,50. Το 2015 δεν δαπανήθηκε τίποτα.

5ι. Δωρεές-επιχορηγήσεις: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 100,00€ και τελικά δαπάνησε 79,10€. Το 2015 δεν δαπανήθηκε τίποτα.

6. Τόκοι και συναφή έξοδα: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 50,00 € και τελικά δαπάνησε 1€. Το 2015 δαπανήθηκε 1€.

7. Αποσβέσεις παγίων: Το 2016 δεν υπολογίστηκαν αποσβέσεις όπως και το 2015.

8. Έκτακτα και ανόργανα αποτελέσματα: Υπολογίστηκαν 46.146,67€ ως έκτακτες ζημιές και έκτακτα και ανόργανα έξοδα. Από αυτά 33.835,69€ αποτελούν πρόστιμο από το ΙΚΑ για παράβαση που έγινε το 2001 ενώ 12.309,39 αφορούν κατάσχεση εις βάρος της επιχείρησης από την υπόθεση της ΑΝ.ΗΜΑ. Το 2015 υπολογίστηκαν 2,21€ ως έκτακτες ζημιές και έκτακτα και ανόργανα έξοδα.

9. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων: Υπολογίστηκαν 194,56€ ως έξοδα προηγούμενων χρήσεων. Το 2015 υπολογίστηκαν 3.431,50€ ως έξοδα προηγούμενων χρήσεων.

10. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη: Είχε προϋπολογίσει να δαπανήσει η επιχείρηση 35.054,22€ και τελικά δαπάνησε 7.231,60€. Το 2015 δαπανήθηκαν 8.832,13€.

ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΒΕΡΟΙΑΣ									
ΘΕΑΤΡΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ									
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016-9Η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2016-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)									
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομ. ρήσεως 2016	Ποσά προηγ. ρήσεως 2015
	Αξία Κτήσ.	Αποσβ.	Αναπ.Αξία	Αξία Κτήσ.	Αποσβ.	Αναπ.Αξία			
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις							I.Κεφάλαια		
4.Μηχανήματα-τεχν.εγκατ.& λοιπά	21.913,81	21.913,52	0,09	21.913,81	21.913,52	0,09	1.Καταβλημένο	378.740,83	378.740,83
5.Μεταφορικά μέσα	22.000,00	21.999,97	0,03	22.000,00	21.999,97	0,03	III.Διαφ.αναποθ.-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	17.410,74	17.410,56	0,18	17.410,74	17.410,56	0,18	2.Διαφ. από αναπροσαρμογή αξίας		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	61.324,35	61.324,05	0,30	61.324,35	61.324,05	0,30	λοπών περιουσι. στοιχείων	34.798,51	34.798,51
III.Συμ. & άλλες μακρ. χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							IV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			29,35			29,35	1.Τακτικό αποθεματικό	11.515,33	11.515,33
Σύνολο πάγιου Ενεργητικού(ΓII+ΓIII)			29,65			29,65	V.Αποτελέσματα εις νέο		
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Υπόλ.κερδών χρήσ.εις νέο	122.788,08	128.979,51
II.Απαιτήσεις							Σύν.ιδίων κεφαλ.(ΑI+ΑIII+ΑIV+AV)	548.840,55	584.033,88
10.Επισφαλείς-Επίδοι πελάτες και χρεώστες			412.850,48			394.250,48	Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
11.Χρεώστες διάφοροι			92.775,02			152.228,18	II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
			505.625,50			546.478,64	1.Προμηθευτές	50,00	0,00
IV.Διαθέσιμα							5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	1.723,39	2.881,23
1.Ταμείο			698,47			153,79	6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	28.196,41	1.007,18
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			78.190,25			26.835,21	11.Πιστωτές διάφοροι	4.539,84	4.045,30
			78.888,72			26.789,00	Σύνολο υποχρεώσεων(ΓII)	34.509,44	7.733,71
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού(ΔII+ΔIV)			582.514,22			573.265,64	Δ.ΜΕΤ.ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							1.Έσοδα επομένων χρήσεων	150,00	2.559,71
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			1.238,12			1.271,61	2.Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	280,00	239,50
			1.238,12			1.271,61		430,00	2.799,21
ΓΕΝ.ΣΥΝ.ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Γ+Δ+Ε)			583.779,99			574.588,90	ΓΕΝ.ΣΥΝ.ΠΑΘΗΤΙΚ.(Α+Γ+Δ)	583.779,99	574.588,90

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ -31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
		Ποσά κλειομένης χρήσεως 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2016	Ποσά προηγ. χρήσεως 2015
I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως					
Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)		1.250,00	9.144,84	Καθαρά αποτί/τα (ζημιές) χρήσεως	-15.193,43
Μείον:Κόστος Πωλήσεων		34.550,25	39.692,18	(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων(κερδών) προηγούμενων χρήσεων	138.979,51
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές)εκμεταλλεύσεως		-33.300,25	-30.547,34	Σύνολο	123.786,08
Πλεον:Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		126.915,90	127.468,23	Κέρδη προς διάθεση	123.786,08
Σύνολο		93.615,65	96.920,89	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	
ΜΕΙΟΝ 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		65.086,38	67.489,49	1.Τακτικό αποθεματικό	0,00
Μερικά αποτελέσματα(κέρδη) εκμεταλλεύσεως		28.549,29	29.431,40	8.Υπόλοιπο κερδών εις νέο	0,00
ΠΛΕΟΝ 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	32,88		10,46		141.371,51
Μείον 3.Χρηστικοί τόκοι & συν. έξοδα	1,00	31,88	1,00	9,46	0,00
Ολικά αποτελέσματα(κέρδη) εκμεταλλεύσεως		28.581,17	29.440,86		
II.ΠΛΕΟΝ.Έκτακτα αποτελέσματα				Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	
2.Έκτακτα κέρδη		1,84	0,00	ΜΑΥΡΟΚΕΦΑΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	
3.Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		2.564,79	21.833,03	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ	
		2.566,63	21.833,03	ΤΑΡΑΤΣΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	
Μείον .1.Έκτακτα & ανόργ. έξοδα	33.835,69		2,13	ΑΔΤ ΑΙ 890953	
2.Έκτακτες ζημιές	12.310,98		0,08		
3.Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	194,56	46.341,23	-43.774,60	3.431,50	3.433,71
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα(ζημιές)		-15.193,43		47.840,18	
ΜΕΙΟΝ :Σύν.αποσβ.παγίων στοιχείων		0,00		0,00	
Μείον :Οι από αυτές ενσ.στο λοιπ.κόστος		0,00	0,00	0,00	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ(κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ		-15.193,43	47.840,18		

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ -31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)				Ποσά κλειομ. Ποσά προηγ.	
		Ποσά κλειομένης χρήσεως 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015	χρήσεως 2016	χρήσεως 2015
ΧΡΕΩΣΗ				ΠΙΣΤΩΣΗ	
4.Οργανικά έξοδα				1.Πωλήσεις	
60 Αμοιβές & έξοδα προσωπικού		41.125,70	44.908,70	73 Υπηρεσιών	
61 Αμοιβές & έξοδα τρίτων		50.851,48	48.604,53	(έσοδα από παροχή υπηρεσιών)	1.250,00
62 Παροχές τρίτων		6.900,77	4.016,81	2.Λοιπά οργανικά έσοδα	
63 Φόροι-τέλη		1.789,89	1.021,11	74 Επιχορηγήσεις & διάφορα έσοδα πωλήσεων	119.078,70
64 Διάφορα έξοδα				75 Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	17.607,20
64-00 Έξοδα μεταφορών		337,85	273,32	76 Έσοδα κεφαλαίων	32,88
64-01 Έξοδα ταξιδίων		421,81	113,20		10,46
64-02 Έξοδα προβολής και διαφήμισης		1.270,50	0,00		138.718,78
64-05 Συνδρομές-εισφορές		830,00	850,00		127.478,69
64-06 Δωρεές-επιχορηγήσεις		79,10	0,00		137.968,78
64-07 Εντυπα & γραφική ύλη		648,07	1.155,64		136.623,53
64-09 Έξοδα δημοσιεύσεων		145,00	145,00		
64-40 Διάφορα έξοδα για παραγωγές		5.057,12	5.304,90		
64-98 Διάφορα έξοδα		351,32	790,46		
66 Τόκοι & συναφή έξοδα		1,00	1,00		
66 Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσυσμ. στο λειτουργ. κόστος		0,00	0,00		
Συνολικό κόστος εσόδων		109.387,61	107.182,67		
Κέρδη εκμεταλλεύσεως		28.581,17	29.440,86		
		137.968,78	136.623,53		

ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΒΕΡΟΙΑΣ ΘΕΑΤΡΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ					
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)					
Ποσά σε μονάδες €					
	Σημείωση	31/12/2016	31/12/2015		
Περιουσιακά στοιχεία					
Πάγια		61.324,35	61.324,35		
Μειών: Αποσβεσμένα	61.324,05		61.324,05		
Απομειωμένα	0,00	0,30	0,00		
Αποθέματα		0,00	0,00		
Απαιτήσεις		505.654,85	546.505,99		
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα		0,00	0,00		
Λοιπά		78.124,84	28.060,61		
Σύνολο ενεργητικού		583.779,99	574.566,90		
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις					
Κεφάλαια και αποθεματικά		548.840,55	564.033,98		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		0,00	0,00		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		34.939,44	10.532,92		
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων		583.779,99	574.566,90		
Κατάσταση Αποτελεσμάτων της 31ης Δεκεμβρίου 2016 (1 Ιανουαρίου-31 Δεκεμβρίου 2016)					
	Σημείωση	31/12/2016	31/12/2015		
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		1.250,00	9.144,84		
Λοιπά συνήθη έσοδα		136.685,90	127.468,23		
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημκατεργασμένα)		0,00	0,00		
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		0,00	0,00		
Παροχές σε εργαζόμενους		-41.125,70	-44.906,70		
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων και άυλων στοιχείων		0,00	0,00		
Λοιπά έξοδα και ζημιές		-114.602,14	-65.708,68		
Λοιπά έσοδα και κέρδη		2.566,63	21.833,03		
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)		31,88	9,46		
Αποτελέσματα προ φόρων		-15.193,43	47.840,18		
Φόροι		0,00	0,00		
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους		-15.193,43	47.840,18		
Βέροια 10/3/2017					
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.		Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ			
ΜΑΥΡΟΚΕΦΑΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ		ΤΑΡΑΤΣΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ			
ΑΔΤ ΑΚ994233		ΑΔΤ ΑΙ 890953			

<u>ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ (ΚΕΔΗΠΕΘΕ)</u>	
Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2016 (βάσει των διατάξεων του Ν. 4308/2014)	
Άρθρο 29 § 3α : Επωνυμία.	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ (ΚΕΔΗΠΕΘΕ)
Άρθρο 29 § 3β : Νομικός τύπος.	Δημοτική Κοινωφελής Επιχείρηση
Άρθρο 29 § 3γ : Περίοδος αναφοράς.	01 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2016
Άρθρο 29 § 3δ : Διεύθυνση έδρας.	Α.Αντωνιάδη 19 Βέροια 591 31
Άρθρο 29 § 3ε : Δημόσιο μητρώο.	Δεν υπάρχει υποχρέωση
Άρθρο 29 § 3στ: Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας;	Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
Άρθρο 29 § 3ζ: Η οντότητα είναι υπό εκκαθάριση;	Η οντότητα δεν είναι σε εκκαθάριση
Άρθρο 29 § 3η: Κατηγορία της οντότητας (πολύ μικρή, μικρή, μεσαία, μεγάλη, δημοσίου συμφέροντος), σύμφωνα με τον παρόντα νόμο.(Άρθρο 2)	Η εταιρεία εμπίπτει στις οντότητες της παραγράφου 2ε του άρθρου 1 και κατατάσσεται στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων του άρθρου 2 του νόμου 4308/2014.
Άρθρο 29 § 3θ: Δήλωση ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον παρόντα νόμο.	Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014. Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.
Άρθρο 29 § 25: Τα ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων, με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης, καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους, με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.	Δεν έχουν χορηγηθεί προκαταβολές και πιστώσεις στα μέλη της διοίκησης.
Άρθρο 29 § 34 : Ν. 4308/2014	Η εταιρεία έχει συντάξει συνοπτικό Ισολογισμό και συνοπτική Κατάσταση Αποτελεσμάτων, βάσει της παραγράφου 7 του άρθρου 16 του νόμου 4308/2014.
Σημειώσεις :	1. Για τις πολύ μικρές οντότητες, ο νόμος δεν απαιτεί αναφορά στο προσάρτημα σε παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα, που σε κάθε περίπτωση είναι ευθύνη της διοίκησης και όχι του επαγγελματία λογιστή αυτών των οντοτήτων. Δηλαδή, καταχωρείται (καταφατικά ή αρνητικά, κατά περίπτωση) το εάν η οντότητα έχει τεθεί σε εκκαθάριση ή το εάν έχει ληφθεί απόφαση του (των) φορέα (φορέων) για εκκαθάριση / οριστική παύση των εργασιών της οντότητας.
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	Ο Λογιστής
ΜΑΥΡΟΚΕΦΑΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΤΑΡΑΤΣΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΚ994233	ΑΔΤ ΑΙ890953

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύθηκε η συνεδρίαση συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	Τα Μέλη	Η Γραμματέας
	Ευγενία Καβαλάρη	
Νικόλαος Μαυροκεφαλίδης	Καρολίδης Διονύσιος	Κατερίνα Γρηγοριάδου
	Τσιόκα Θωμαή	
	Ακριβές απόσπασμα Βέροια 28/04/2017	