

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το υπ' αριθ. 3/2016 πρακτικό τακτικής συνεδρίασης του Δ.Σ. της Κοινοφελούς Επιχείρησης Δημοτικό Περιφερειακό Θέατρο Βέροιας.

Αριθ. αποφ. 10 /16

Π ε ρ ί λ η ψ η
«Έγκριση ή μη οικονομικών καταστάσεων
και Ισολογισμού χρήσης 2015.»

Στη Βέροια σήμερα 27 Απριλίου 2016, ημέρα της εβδομάδας Τετάρτη και ώρα 6.30μ.μ. συνεδρίασε το Δ.Σ της Κοινοφελούς 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 5 μέλη :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Νικόλαος Μαυροκεφαλίδης
 Ευγενία Καβαλάρη
 Γουλτίδης Γεώργιος
 Τυφλίδου Σοφία
 Τραπεζανλής Δημήτριος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Παπαδοπούλου Παυλίνα
 Καρολίδης Διονύσιος

Ο κ. Πρόεδρος εισηγούμενος το 3ο της ημερήσιας διάταξης έδωσε το λόγο στο λογιστή του ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ κ. Ταρατσιδη Δημήτριο, ο οποίος παρουσίασε τις Οικονομικές καταστάσεις και τον Ισολογισμό χρήσης 2015 προς έγκριση. Συγκεκριμένα:

Έκθεση διαχείρισης διοικητικού συμβουλίου 2015

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 2015 η επιχείρηση παρουσίασε κέρδη 47.840,18€ ενώ παρουσιάζει υπόλοιπο κερδών 138.979,51€. Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονταν σε 7.733,71€ έναντι 7.514,94€ το 2014, ενώ οι απαιτήσεις από διάφορους χρεώστες σε 546.476,64€ έναντι 496.825,78€ το 2014. Από τις απαιτήσεις αυτές 394.250,48€ είναι επισφαλείς απαιτήσεις. Τα χρηματικά διαθέσιμα ανέρχονταν σε 26.789,00€ την 31/12/2015 έναντι 26.043,31€ την 31/12/2014. Αναλυτικότερες πληροφορίες παρέχονται στις επισυναπτόμενες οικονομικές καταστάσεις.

Η μέθοδος που εφαρμόστηκε για τον υπολογισμό των διορθώσεων αξιών στοιχείων ενεργητικού(αποσβέσεις) είναι η σταθερά μέθοδος. Δεν υπάρχουν πράξεις σε συνάλλαγμα. Δεν οφείλονται ποσά από φόρο εισοδήματος. Δεν έχει προβλεφθεί 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 2015 ήταν 3 εργαζόμενοι καθώς και για τις αποσβέσεις στον απολογισμό εσόδων-εξόδων. Τα ποσά των αμοιβών για τα μέλη της διοίκησης στην χρήση 2015 ήταν 4.320,00€ και αφορούσαν μεικτή αποζημίωση του Προέδρου του Δ.Σ.

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015

Α. 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 6.000,00€ από πωλήσεις εισιτηρίων η επιχείρηση και τελικά εισέπραξε 9.144,84€. Το 2014 εισπράχθηκαν 5.628,81€.

Αναλυτικότερα:

α. Έσοδα από εισιτήρια παραστάσεων: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 6.000,00€ και τελικά εισέπραξε 9.144,84€. Ειδικότερα 1.020,32€ από την παραγωγή <<Σχολείο για κλόουν>>, 1.995,30€ από την παραγωγή του τμήματος θεατρικής υποδομής <<Τελετή>>, 1.399,04€ από την παραγωγή του τμήματος θεατρικής υποδομής <<Κεκλεισμένων Θυρών>> και 4.730,18€ από την παραγωγή <<Αντιγόνη>>. Το 2014 εισπράχθηκαν 5.628,81€.

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 120.463,72€ και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 119.209,09€. Το 2014 πιστώθηκαν στην χρήση 109.384,89€.

Αναλυτικότερα:

2α. Επιχορήγηση από Δήμο Βέροιας: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 60.000,00 € και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 60.000,00 €. Το 2014 πιστώθηκαν 60.000,00€.

2β. Επιχορήγηση από Υπουργείο Πολιτισμού-Αθλητισμού: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 46.500,00€ και τελικά εισπράχθηκαν 23.250,00€ ενώ πιστώθηκαν στη χρήση επιπλέον 18.600,00€ . Το 2014 εισπράχθηκαν 41.850,00€.

2γ. Επιχορήγηση από Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 10.000,00 € και τελικά εισέπραξε 10.000,00€. Το 2014 δεν εισέπραξε τίποτα.

2δ. Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 3.963,72€ και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 2.709,09€.

3. Έσοδα κεφαλαίων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται τα έσοδα από τόκους καταθέσεων. Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 200,00€ και τελικά εισέπραξε 10,46€. Το 2014 εισπράχθηκαν 89,88€.

4. Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 8.700,00€ και τελικά εισέπραξε 8.259,14€, από τα οποία 102,83€ αφορούν φιλοξενία παραστάσεων και τα υπόλοιπα έσοδα από παροχή σεμιναρίων θεατρικής παιδείας και από την παραγωγή <<Μηχανοραφήματα>>. Το 2014 εισπράχθηκαν 8.482,02€.

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 551,00€ και τελικά εισέπραξε 1.001,16€. Το 2014 εισπράχθηκαν 904,28€.

6. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων: Το 2015 εισπράχθηκαν 930,00€, από σεμινάρια θεατρικής παιδείας προηγούμενων χρήσεων ενώ πιστώθηκαν στην χρήση 903,03€ από επιχορήγηση ΟΑΕΔ του 2014(τέταρτο τρίμηνο) και 20.000,00€ που αφορούν επιχορήγηση χρήσεων 2013 και 2014 από την Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας.

7. Χρεώστες διάφοροι: Το 2015 εισπράχθηκαν 60.000,00€ από τον Δήμο Βέροιας ως επιχορήγηση του 2014 και 4.620,00€ από την Δ.Ο.Υ Βέροιας ως επιστροφή φόρου έτους 2013.

ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΒΕΡΟΙΑΣ									
ΘΕΑΤΡΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ									
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015-8Η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)									
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομ. ρήσεως 2015	Ποσά προηγ. ρήσεως 2014
	Αξία Κτησ.	Αποσβασ.	Αναπ.Αξία	Αξία Κτησ.	Αποσβασ.	Αναπ.Αξία			
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							I.Κεφάλαιο		
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις							1.Καταβλημένο 378.740,83 378.740,83		
4.Μηνήματα-τεχν.εγκατ.& λοιπά	21.913,81	21.913,52	0,09	21.913,81	21.913,52	0,09	III.Διαφ.αναπαρ.-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 περιουστ. στοιχείων 34.798,51 34.798,51		
Σύνολο ακινητοποιήσεων(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 9.123,33		
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			29,35			29,35	V.Αποτελέσματα εις νέο		
Σύνολο πάγιου Ενεργητικού(ΓII+ΓIII)			29,65			29,65	Υπόλ.κερδών χρήσεως νέο 138.979,51 93.531,33		
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Σύν.ιδίων κεφαλ.(ΑI+ΑIII+ΑIV+ΑV) 564.033,98 516.193,80		
II.Απαιτήσεις							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
10.Επιβαλλόμενες-Επίδοι πελάτες και χρεώστες			394.250,48			274.950,48	II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
11.Χρεώστες διάφοροι			152.228,18			221.875,30	1.Προμηθευτές 0,00 153,75		
			546.478,64			496.825,78	5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη 2.681,23 1.391,09		
IV.Διαθέσιμα							6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί 1.007,18 1.503,15		
1.Ταμείο			153,79			651,69	11.Πιστωτές διάφοροι 4.045,30 4.468,95		
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			28.635,21			25.391,62	Σύνολο υποχρεώσεων(ΓII) 7.733,71 7.514,94		
			28.789,00			26.043,31	Δ.ΜΕΤ.ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού(ΔII+ΔIV)			573.265,64			522.899,09	1.Έσοδα επομένων χρήσεων 2.559,71 0,00		
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							2.Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα 239,50 0,00		
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			1.271,61			810,00	2.799,21 0,00		
			1.271,61			810,00			
ΓΕΝ.ΣΥΝ.ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Γ+Δ+Ε)							ΓΕΝ.ΣΥΝ.ΠΑΘΗΤΙΚ.(Α+Γ+Δ)		
			574.568,90			523.708,74	574.568,90 523.708,74		

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ		
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ -31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)						ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014			Ποσά κλειομ. ρήσεως 2015	Ποσά προηγ. ρήσεως 2014
I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						Καθαρά αποτι/τα (κέρδη) χρήσεως		
Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)			9.144,84			5.628,81	47.840,18	-333,24
Μείον.Κόστος Πωλήσεων			39.892,18			39.247,43		
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές)εκμεταλλεύσεως			-30.547,34			-33.618,62		
Πλεον./Αλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			127.468,23			117.866,91	93.531,33	93.864,57
Σύνολο			96.920,89			84.248,29	141.371,51	93.531,33
ΜΕΙΟΝ. 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας						Κέρδη προς διάθεση 141.371,51 93.531,33		
Μερικά αποτελέσματα(κέρδη) εκμεταλλεύσεως			29.431,40			2.052,61	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:	
ΠΛΕΟΝ 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	10,46					89,88	1.Τακτικό αποθεματικό 2.392,00 0,00	
Μείον 3.Χρεωστικοί τόκοι & συν. έξοδα	1,00	9,46				89,88	8.Υπόλοιπο κερδών εις νέο 138.979,51 93.531,33	
Ολικά αποτελέσματα(κέρδη) εκμεταλλεύσεως			29.440,86			2.142,49	141.371,51 93.531,33	
II.ΠΛΕΟΝ.Έκτακτα αποτελέσματα						Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.		
2.Έκτακτα κέρδη			0,00			0,13	ΜΑΥΡΟΚΕΦΑΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	
3.Έσοδα προηγούμενων χρήσεων			21.833,03			1.180,93	ΑΔΤ ΑΚ 994233	
			21.833,03			1.181,06		
Μείον.1.Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	2,13					100,00		
2.Έκτακτες ζημιές	0,08					2.556,59		
3.Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	3.431,50	3.433,71	18.399,32	980,20	3.636,79	-2.475,73	Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ	
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα(κέρδη)			47.840,18			-333,24	ΤΑΡΑΤΣΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	
ΜΕΙΟΝ:Σύν. αποσβ.πάγιων στοιχείων			0,00			1.405,35	ΑΔΤ ΑΙ 890953	
Μείον:Οι από αυτές ενσ.στο λοιπ.κόστος			0,00			1.405,35	0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ(κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ								
			47.840,18			-333,24		

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				Ποσά κλεισμ. Ποσά προηγ.	
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)				χρήσεως 2015 ρήσεως 2014	
		Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014		
<u>ΧΡΕΩΣΗ</u>				<u>ΠΙΣΤΩΣΗ</u>	
4.Οργανικά έξοδα				1.Πωλήσεις	
60 Αμοιβές & έξοδα προσωπικού		44.908,70	51.839,00	73 Υπηρεσιών	
61 Αμοιβές & έξοδα τρίτων		48.804,53	34.897,83	(έσοδα από παροχή υπηρεσιών)	9.144,84 5.628,81
62 Παροχές τρίτων		4.018,81	17.939,56	2.Λοιπά οργανικά έσοδα	
63 Φόροι-τέλη		1.021,11	810,00	74 Επιχορηγήσεις & διάφορα έσοδα	
64 Διάφορα έξοδα				πωλήσεων	119.209,09 109.384,89
64-00 Έξοδα μεταφορών		273,32	575,50	75 Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	8.259,14 8.482,02
64-01 Έξοδα ταξιδίων		113,20	288,70	76 Έσοδα κεφαλαίων	10,48 89,88
64-05 Συνδρομές-εισφορές		850,00	850,00		127.478,69 117.958,79
64-07 Εντύπα & γραφική ύλη		1.155,84	564,45		138.823,53 123.585,80
64-09 Έξοδα δημοσιεύσεων		145,00	145,00		
64-40 Διάφορα έξοδα για παραγωγές		5.304,90	9.249,00		
64-98 Διάφορα έξοδα		790,48	3.080,72		
65 Τόκοι & συναφή έξοδα		1,00	0,00		
66 Αποσβέσεις παγίων στοιχείων					
ενσυσματ. στο λειτουργ. κόστος		0,00	1.405,35		
Συνολικό κόστος εσόδων		107.182,67	121.443,11		
Κέρδη εκμεταλλεύσεως		29.440,88	2.142,49		
		138.823,53	123.585,80		

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 και τον Ισολογισμό χρήσης 2015, ως εξής:

Έκθεση διαχείρισης διοικητικού συμβουλίου 2015

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 2015 η επιχείρηση παρουσίασε κέρδη 47.840,18€ ενώ παρουσιάζει υπόλοιπο κερδών 138.979,51€. Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονταν σε 7.733,71€ έναντι 7.514,94€ το 2014, ενώ οι απαιτήσεις από διάφορους χρεώστες σε 546.476,64€ έναντι 496.825,78€ το 2014. Από τις απαιτήσεις αυτές 394.250,48€ είναι επισφαλείς απαιτήσεις. Τα χρηματικά διαθέσιμα ανέρχονταν σε 26.789,00€ την 31/12/2015 έναντι 26.043,31€ την 31/12/2014.Αναλυτικότερες πληροφορίες παρέχονται στις επισυναπτόμενες οικονομικές καταστάσεις.

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31^{ης} Δεκεμβρίου 2015

Η μέθοδος που εφαρμόστηκε για τον υπολογισμό των διορθώσεων αξιών στοιχείων ενεργητικού(αποσβέσεις) είναι η σταθερά μέθοδος. Δεν υπάρχουν πράξεις σε συνάλλαγμα. Δεν οφείλονται ποσά από φόρο εισοδήματος. Δεν έχει προβλεφθεί 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 2015 ήταν 3 εργαζόμενοι καθώς και

για τις αποσβέσεις στον απολογισμό εσόδων-εξόδων. Τα ποσά των αμοιβών για τα μέλη της διοίκησης στην χρήση 2015 ήταν 4.320,00€ και αφορούσαν μεικτή αποζημίωση του Προέδρου του Δ.Σ.

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015

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 6.000,00€ από πωλήσεις εισιτηρίων η επιχείρηση και τελικά εισέπραξε 9.144,84€. Το 2014 εισπράχθηκαν 5.628,81€.

Αναλυτικότερα:

α. Έσοδα από εισιτήρια παραστάσεων: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 6.000,00€ και τελικά εισέπραξε 9.144,84€. Ειδικότερα 1.020,32€ από την παραγωγή <<Σχολείο για κλόουν>>, 1.995,30€ από την παραγωγή του τμήματος θεατρικής υποδομής <<Τελετή>>, 1.399,04€ από την παραγωγή του τμήματος θεατρικής υποδομής <<Κεκλεισμένων θυρών>> και 4.730,18€ από την παραγωγή <<Αντιγόνη>>. Το 2014 εισπράχθηκαν 5.628,81€.

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 120.463,72€ και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 119.209,09€. Το 2014 πιστώθηκαν στην χρήση 109.384,89€.

Αναλυτικότερα:

2α. Επιχορήγηση από Δήμο Βέροιας: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 60.000,00 € και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 60.000,00 €. Το 2014 πιστώθηκαν 60.000,00€.

2β. Επιχορήγηση από Υπουργείο Πολιτισμού-Αθλητισμού: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 46.500,00€ και τελικά εισπράχθηκαν 23.250,00€ ενώ πιστώθηκαν στη χρήση επιπλέον 18.600,00€. Το 2014 εισπράχθηκαν 41.850,00€.

2γ. Επιχορήγηση από Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 10.000,00 € και τελικά εισέπραξε 10.000,00€. Το 2014 δεν εισέπραξε τίποτα.

2δ. Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 3.963,72€ και τελικά πιστώθηκαν στην χρήση 2.709,09€.

3. Έσοδα κεφαλαίων: Στον λογαριασμό αυτό περιλαμβάνονται τα έσοδα από τόκους καταθέσεων. Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 200,00€ και τελικά εισέπραξε 10,46€. Το 2014 εισπράχθηκαν 89,88€.

4. Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών: Είχε προϋπολογίσει να εισπράξει η επιχείρηση 8.700,00€ και τελικά εισέπραξε 8.259,14€, από τα οποία 102,83€ αφορούν φιλοξενία παραστάσεων και τα υπόλοιπα έσοδα από παροχή σεμιναρίων θεατρικής παιδείας και από την παραγωγή <<Μηχανοραφήματα>>. Το 2014 εισπράχθηκαν 8.482,02€.

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 551,00€ και τελικά εισέπραξε 1.001,16€. Το 2014 εισπράχθηκαν 904,28€.

6. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων: Το 2015 εισπράχθηκαν 930,00€, από σεμινάρια θεατρικής παιδείας προηγούμενων χρήσεων ενώ πιστώθηκαν στην χρήση 903,03€ από επιχορήγηση ΟΑΕΔ του 2014(τέταρτο τρίμηνο) και 20.000,00€ που αφορούν επιχορήγηση χρήσεων 2013 και 2014 από την Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας.

7. Χρεώστες διάφοροι: Το 2015 εισπράχθηκαν 60.000,00€ από τον Δήμο Βέροιας ως επιχορήγηση του 2014 και 4.620,00€ από την Δ.Ο.Υ Βέροιας ως επιστροφή φόρου έτους 2013.

ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΒΕΡΟΙΑΣ									
ΘΕΑΤΡΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ									
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015-8Η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)									
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομ. Ποσά προηγ. χρήσεως 2015	Ποσά προηγ. χρήσεως 2014
	Αξία Κτήσ.	Αποσβ.	Αναπ.Αξία	Αξία Κτήσ.	Αποσβ.	Αναπ.Αξία			
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις							I.Κεφάλαιο		
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.αναπληρ.-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
6.Επιπλα & λοιπά εξοπλισμός	17.410,74	17.410,56	0,18	17.410,74	17.410,56	0,18	2.Διαφ. από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσ. στοιχείων	34.798,51	34.798,51
Σύνολο ακινητοποιήσεων(ΓII)	61.324,35	61.324,05	0,30	61.324,35	61.324,05	0,30	IV.Αποθεματικά Κεφάλαια		
III.Συν. & άλλες μακρ. Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							1.Τακτικό αποθεματικό	11.515,33	9.123,33
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			29,35			29,35	V.Αποτελέσματα εις νέο		
Σύνολο πάγιου Ενεργητικού(ΓII+ΓIII)			29,65			29,65	Υπόλ.κερδών χρήσεως νέο	138.979,51	93.631,33
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Σύν.ιδίων κεφαλ.(ΑI+ΑIII+ΑIV+AV)	564.033,98	516.193,80
II.Απαιτήσεις							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
10.Επιβαλές-Επίδοιο πελάτες και χρεώστες			394.250,48			274.950,48	II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
11.Χρεώστες διάφοροι			152.228,16			221.875,30	1.Προμηθευτές	0,00	153,75
			546.478,64			496.825,78	5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	2.681,23	1.391,09
IV.Διαθέσιμα							6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	1.007,18	1.503,15
1.Ταμείο			153,79			651,89	11.Πιστωτές διάφοροι	4.045,30	4.468,95
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			26.635,21			26.391,62	Σύνολο υποχρεώσεων(ΓII)	7.733,71	7.514,94
			26.789,00			26.043,31	Δ.ΜΕΤ.ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού(ΔII+ΔIV)			573.265,64			522.869,09	1.Έσοδα επομένων χρήσεων	2.559,71	0,00
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							2.Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	239,50	0,00
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			1.271,61			810,00		2.799,21	0,00
			1.271,61			810,00			
ΓΕΝ.ΣΥΝ.ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Γ+Δ+Ε)			574.586,90			523.708,74	ΓΕΝ.ΣΥΝ.ΠΑΘΗΤΙΚ.(Α+Γ+Δ)	574.586,90	523.708,74

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ -31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)						ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014			Ποσά κλειομ. Ποσά προηγ. χρήσεως 2015	Ποσά προηγ. χρήσεως 2014	
	Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)	Μείον.Κόστος Πωλήσεων	Μικτά αποτελέσματα (ζημιές)εκμεταλλεύσεως	Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)	Μείον.Κόστος Πωλήσεων	Μικτά αποτελέσματα (ζημιές)εκμεταλλεύσεως			
Κύκλος εργασιών(πωλήσεις)			9.144,84			5.628,81	Καθαρά αποτι/τα (κέρδη) χρήσεως	47.840,18	-333,24
Μείον.Κόστος Πωλήσεων			39.692,18			39.247,43	(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων(κερδών) προηγούμενων χρήσεων	93.531,33	93.894,57
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές)εκμεταλλεύσεως			-30.547,34			-33.618,62	Σύνολο	141.371,51	93.531,33
Πλεον.Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			127.468,23			117.868,91	Κέρδη προς διάθεση	141.371,51	93.531,33
Σύνολο			96.920,89			84.248,29	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
ΜΕΙΟΝ.1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας			67.489,49			82.195,68	1.Τακτικό αποθεματικό	2.392,00	0,00
Μερικά αποτελέσματα(κέρδη) εκμεταλλεύσεως			29.431,40			2.052,61	8.Υπόλοιπο κερδών εις νέο	138.979,51	93.531,33
ΠΛΕΟΝ.4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα			10,46			89,88		141.371,51	93.531,33
Μείον.3.Χρεωστικοί τόκοι & συν. έξοδα			1,00			89,88			
Ολικά αποτελέσματα(κέρδη) εκμεταλλεύσεως			29.440,86			2.142,49	Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.		
II.ΠΛΕΟΝ.Έκτακτα αποτελέσματα							ΜΑΥΡΟΚΕΦΑΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ		
2.Έκτακτα κέρδη			0,00			0,13	ΑΔΤ ΑΚ 994233		
3.Έσοδα προηγούμενων χρήσεων			21.833,03			1.180,93			
			21.833,03			1.161,08	Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ		
Μείον.1.Έκτακτα & ανόργ. έξοδα			2,13			100,00	ΤΑΡΑΤΣΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ		
2.Έκτακτες ζημιές			0,08			2.558,59	ΑΔΤ ΑΙ 890953		
3.Έξοδα προηγούμενων χρήσεων			3.431,50			3.636,79			
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα(κέρδη)			18.399,32			980,20			
ΜΕΙΟΝ:Σύν. αποσβ.πάγιων στοιχείων			0,00			1.405,35			
Μείον:Οι από αυτές ενσ.στο λοιπ.κόστος			0,00			0,00			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ(κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ			47.840,18			-333,24			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)				
	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2015	Ποσά προηγ. χρήσεως 2014
ΧΡΕΩΣΗ			ΠΙΣΤΩΣΗ	
4.Οργανικά έξοδα			1.Πωλήσεις	
60 Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	44.908,70	51.839,00	73 Υπηρεσιών	
61 Αμοιβές & έξοδα τρίτων	48.804,53	34.897,83	(έσοδα από παροχή υπηρεσιών)	9.144,84 5.628,81
62 Παροχές τρίτων	4.018,81	17.939,56	2.Λοιπά οργανικά έσοδα	
63 Φόροι-τέλη	1.021,11	810,00	74 Επιχορηγήσεις & διάφορα έσοδα	
64 Διάφορα έξοδα			πωλήσεων	119.209,09 109.384,89
64-00 Έξοδα μεταφορών	273,32	575,50	75 Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	8.259,14 8.482,02
64-01 Έξοδα ταξιδίων	113,20	288,70	76 Έσοδα κεφαλαίων	10,48 89,88
64-05 Συνδρομές-εισφορές	850,00	850,00		127.478,69 117.956,79
64-07 Εντυπα & γραφική ύλη	1.155,84	564,45		138.823,53 123.585,80
64-09 Έξοδα δημοσιεύσεων	145,00	145,00		
64-40 Διάφορα έξοδα για παραγωγές	5.304,90	9.249,00		
64-98 Διάφορα έξοδα	790,48	3.080,72		
65 Τόκοι & συναφή έξοδα	1,00	0,00		
66 Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσυναμ. στο λειτουργ. κόστος	0,00	1.405,35		
Συνολικό κόστος εσόδων	107.182,67	121.443,11		
Κέρδη εκμεταλλεύσεως	29.440,88	2.142,49		
	136.623,53	123.585,60		

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

Κατερίνα Γρηγοριάδου

Γουλιτίδης Γεώργιος

Τυφλίδου Σοφία

Τραπεζανλής Δημήτριος

Ακριβές απόσπασμα
Βέροια 27/04/2016