

ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ: Δρόσος Δημήτριος ΑΜ ΣΟΕΛ 31371-ΑΜ ΕΛΤΕ 1264

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

επί της Οικονομικής Διαχείρισης της
Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρείας Πολιτιστικής Πρωτεύουσας ELEUSIS 2021
για τη χρονική περίοδο που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2017

ΑΘΗΝΑ ΙΟΥΝΙΟΣ 2018

ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ

Προς το
Διοικητικό Συμβούλιο της Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρείας
Πολιτιστικής Πρωτεύουσας Ελευσίνας
ΕΛΕΥΣΙΝΑ 2021 Α.Ε.

Περιεχόμενα

1. Εντολή ελέγχου.....	4
2. Γενικά περί της εταιρείας.....	4
3. Διοίκηση.....	5
4. Επί των πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.....	6
5. Οικονομική Διαχείριση-Λογιστικό Σύστημα - Βιβλία και στοιχεία	14
B. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ	18
Περιουσιακά στοιχεία	18
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	18
Πάγια	18
Απαιτήσεις	18
Καθαρή θέση και Υποχρεώσεις	19
Λογαριασμοί Καθαρής Θέσης	19
Κεφάλαια και Αποθεματικά	19
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΣΟΔΩΝ.....	21
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΞΟΔΩΝ.....	22
1.Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	22
2. Αμοιβές και έξοδα τρίτων.....	23
3. Παροχές τρίτων	23
4. Φόροι - Τέλη.....	23
5. Διάφορα έξοδα	24
6. ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	24
7. Αποσβέσεις παγίων	24
8. ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΞΟΔ ΚΑΤ' ΕΙΔ ΥΠΟΚ/ΤΩΝ Η ΑΛΛΩΝ ΚΕΝΤΡΩΝ.....	25
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ	25

A. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

1. Εντολή ελέγχου

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε μετά από τα αποτελέσματα των εργασιών του ελέγχου των οικονομικών Καταστάσεων που διενεργήσαμε στη ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΑΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ” με τον διακριτικό τίτλο “ELEUSIS 2021” με ημερομηνία 31/12/2017, ο οποίος μας ανατέθηκε με την υπ’ αρ. 48/23.2.2018 απόφαση της Διευθύνουσας Συμβούλου και είναι συμπληρωματική της έκθεσης ελέγχου που εκδώσαμε την 12^η Ιουνίου 2017, περιλαμβάνει δε γενικά στοιχεία, αναλύσεις και αναφορά στην εργασία που εκτελέσθηκε επί όλων των λογαριασμών των οικονομικών καταστάσεων.

Τα ποσά που παρατίθενται στην παρούσα έκθεση είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ, εκτός αν ρητά αναφέρεται το αντίθετο. Τυχόν διαφορές στις αθροίσεις ή στη συσχέτιση των κονδυλίων μεταξύ τους οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

2. Γενικά περί της εταιρείας

Δυνάμει της υπ’ αρ. 275/8-11-2016 απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου Ελευσίνας σε συνδυασμό με την α) υπ’ αρ. 49/14-2- 2017 απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου Ελευσίνας και β) υπ’ αρ. 106/21-3-2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Ελευσίνας αποφασίσθηκε η σύσταση κοινής ανώνυμης εταιρείας ΟΤΑ, διεπόμενη από τις διατάξεις του άρθρου 265 του ν. 3463/2006, του άρθρου 52 του ν. 4403/2016, του κ.ν. 2190/1920 και τις διατάξεις του καταστατικού της:

Με την υπ’ αρ. 3982/25.4.2017 Πράξη Σύστασης Ανώνυμης εταιρίας της Συμβολαιογράφου Ελευσίνας Σωτηρίας Ν. Δέδε συστήθηκε η ανώνυμη εταιρεία με την εταιρική επωνυμία «ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΑΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ELEUSIS 2021».

Έδρα: Η εταιρεία έχει την έδρα της στον Δήμο Ελευσίνας του Νομού Αττικής της Περιφέρειας Αττικής - Περιφερειακή Ενότητα Δυτικής Αττικής, όπου και δωσιδικεί για κάθε διαφορά της, εκτός αν ο νόμος ορίζει διαφορετικά.

Σκοπός: Ο θεσμός της Ευρωπαϊκής Πρωτεύουσας Πολιτισμού αποτελεί Κοινοτική Δράση που διέπεται από την απόφαση με αριθμό 445/2014/ΕΕ (16/4/2014) του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης «Θέσπιση δράσης της ένωσης όσον αφορά τις πολιτιστικές πρωτεύουσες της Ευρώπης για τα έτη 2020 έως 2033 και για την κατάργηση της απόφασης αριθ. 1622/2006/ΕΚ». Ειδικός σκοπός της εταιρείας ορίζεται η φιλοξενία του θεσμού της Πολιτιστική Πρωτεύουσα της Ευρώπης για το έτος 2021 από τον Δήμο Ελευσίνας. Προς επιδίωξη του ανωτέρω σκοπού δύναται, εκτός των άλλων, να συνεργάζεται με διεθνή δίκτυα παραγωγής και ενίσχυσης των Τεχνών και του Πολιτισμού, να επιχορηγείται από προγράμματα του Υπουργείου Πολιτισμού και Αθλητισμού, Παιδείας Έρευνας και Θρησκευμάτων, την κατά τόπο αρμόδια Περιφέρεια, επιμελητήρια και λοιπά Ν.Π.Δ.Δ. και Ν.Π.Ι.Δ. καθώς επίσης να συνάπτει προγραμματικές συμβάσεις με τους ανωτέρω φορείς για την υλοποίηση του σκοπού της.

Διάρκεια: Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται σε πέντε (5) έτη, η οποία θα αρχίζει από την καταχώριση του καταστατικού ίδρυσης στο Γ.Ε.Μ.Η. της οικείας διεύθυνσης εμπορίου.

Κεφάλαιο - Μετοχές: Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε εκατό χιλιάδες (100.000,00) Ευρώ, καταβληθόσόμενο κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 27 του καταστατικού, κατανεμημένο σε

εκατό χιλιάδες ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός (1,00) Ευρώ η κάθε μία. Οι μετοχές της εταιρίας είναι δεσμευμένες ονομαστικές σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 3 §7 του κν. 2190/1920. Το κεφάλαιο της Εταιρείας, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του καταστατικού, θα καλυφθεί ολόκληρο από τον Δήμο Ελευσίνας.

3. Διοίκηση

Η Διοίκηση ασκείται από 11μελές Διοικητικό Συμβούλιο. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ακολουθεί τη θητεία του δημοτικού συμβουλίου του Δήμου, με εξαίρεση τη θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία λήγει την 10/09/2018 (σύμφωνα με την υπ' αρ. 4045/29.06.2017 Πράξη της Συμβολαιογράφου Ελευσίνας Σωτηρίας Ν. Δέδε, με την οποία τροποποιείται η συστατική Πράξη ως προς τα μέλη και τη διάρκεια του Δ.Σ.). Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά. Η σύνθεση του 1^{ου} Δ.Σ. έχει ως εξής:

1. Χρήστος Λάζος του Γεωργίου και της Ελένης, συνταξιούχος, που γεννήθηκε στις 27/4/1949 στην Βέλο Κορινθίας, κάτοικος Βριλησίων, οδός Φλωρίνης 28, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό Α1 036071, που εκδόθηκε στις 11/6/2009 από το Τ.Α. Παπάγου, με ΑΦΜ 020795667, της Δ.Ο.Υ Χολαργού.
2. Γαβριήλ Καμπάνης του Παναγιώτη και της Μαγδαληνής, συνταξιούχος, που γεννήθηκε στις 6/3/1955 στην Σκόπελο Λέσβου, κάτοικος Ελευσίνας, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΚ 248580, που εκδόθηκε στις 31/5/2012 από το Α.Τ. Ελευσίνας, με ΑΦΜ 026587343, της Δ.Ο.Υ. Ελευσίνας,
3. Άννα Μαυρολέων του Νικολάου και της Ιουλίας, κοινωνιολόγος/θεατρολόγος, που γεννήθηκε στη Ρόδο στις 29/7/1965, κάτοικος Νέας Κηφισιάς, Δειράδων 27 και Φιλοσόφων, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΖ 139901 που εκδόθηκε στην 1/2/2006 από το Τ.Α. Κηφισιάς, με ΑΦΜ 043913570, Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς,
4. Ελένη Δημοπούλου του Διονυσίου και της Ιωάννας, δημόσιος υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Καλαμάτα Μεσσηνίας στις 27/6/1962, κάτοικος Μοσχάτου, Ιθάκης ή Αγίου Γερασίμου 5, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΝ 013009 που εκδόθηκε στις 17/10/2016 από το Τ.Α. Μοσχάτου, με ΑΦΜ 106104988 Δ.Ο.Υ. Μοσχάτου,
5. Κυριακούλα Παραδείση σύζυγος Βασιλείου, το γένος Παναγιώτη και Χρυσούλας Ρεντούμη, ελεύθερη επαγγελματίας, που γεννήθηκε στην Ελευσίνα στις 17/2/1953, κάτοικος Ελευσίνας, οδός Πλούτωνος αριθμός 41, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΚ 248444 που εκδόθηκε στις 3/5/2012 από το Τ.Α. Ελευσίνας, με ΑΦΜ 121013939, Δ.Ο.Υ. Ελευσίνας,
6. Σοφία Λινάρδου του Απόστολου και της Βασιλικής, φυσικός, που γεννήθηκε στην Ελευσίνα στις 29/8/1967, κάτοικος Ελευσίνας, οδός Μακρυγιάννη αριθμός 4, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό Ρ 709069 που εκδόθηκε στις 5/6/1995 από το Τ.Α. Ελευσίνας, με ΑΦΜ 046129833, Δ.Ο.Υ. Ελευσίνας,
7. Δημήτριος Παπαδόπουλος του Χρήστου και της Παρασκευής, ελεύθερος επαγγελματίας, που γεννήθηκε στις 10/8/1971 στον Βύρωνα Αττικής, κάτοικος Ελευσίνας, οδός Σαλαμίνας αριθμός 28, κάτοχος

του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΜ 100346, που εκδόθηκε ΤΗΝ 1/12/2014 από το Τ.Α. Ελευσίνας, με ΑΦΜ 073332576, της Δ.Ο.Υ. Ελευσίνας,

8. Αθανάσιος Μίλησης του Δημητρίου και της Βασιλικής, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στις 11/2/1955 στην Ελευσίνα,, κάτοικος Ελευσίνας, οδός Β. Λάσκου αριθμός 45, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΜ 506502, που εκδόθηκε στις 27/10/2015 από το Τ.Α. Ελευσίνας, με ΑΦΜ 040185715, της Δ.Ο.Υ. Ελευσίνας,

9. Ευάγγελος Κυριακίδης του Ευστράτιου και της Ελένης, αρχαιολόγος, που γεννήθηκε στις 11/11/1974 στην Αθήνα, κάτοικος Γαλασίου, οδός Μαρκορά αριθμός 20, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό Χ 537769, που εκδόθηκε στις 12/9/2003 από το Τ.Α. Πατησίων, με ΑΦΜ 103519200, της Δ.Ο.Υ. Γ λασίου,

10. Θεόδωρος Καραντινός του Δημητρίου και της Φωτεινής, ιδιωτικός υπάλληλος, που γεννήθηκε στις 12/4/1954 στην Αλεξάνδρεια Αιγύπτου, κάτοικος Μάνδρας, οικισμός ΤΙΤΑΝ, οδός Αμυγδαλιά, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας, με αριθμό ΑΖ 558061, που εκδόθηκε την 1.2.2008 από το Τ.Α. Ελευσίνας, με ΑΦΜ 021107340, της Δ.Ο.Υ. Ελευσίνας,

11. Ιωάννης Τροχόπουλος του Ισαάκ και της Ευθυμίας, συνταξιούχος, που γεννήθηκε στις 27/1/1960 στην Βέροια Ημαθίας, κάτοικος Χαλανδρίου, οδός Ζακύνθου αριθμός 2, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΗ 333358, που εκδόθηκε στις 21/10/2010 από το Τ.Α. Βέροιας Ημαθίας, με ΑΦΜ 002358693, της Δ.Ο.Υ. Βέροιας.

4. Επί των πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας στην ελεγχόμενη χρήση 2017 πραγματοποίησε 17 συνεδριάσεις και έλαβε 58 αποφάσεις :

4. Επί των πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

Η εταιρεία στη διαχειριστική περίοδο που έληξε την 31/12/2017 τήρησε τα παρακάτω βιβλία και στοιχεία :

Αριθμός Συνεδρίασης	Ημερομηνία Συνεδρίασης	Αριθμός Απόφασης	Θέμα	Απαρτία
1	08.05.2017	1	Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛΕΥΣΙΝΑ 2021	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 11)
3	17.07.2017	2	Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛΕΥΣΙΝΑ 2021	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 11)
3	17.07.2017	3	Εξουσιοδότηση μελών του Δ.Σ. για άνοιγμα τραπεζικών λογαριασμών	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 11)
4	10.08.2017	4	Έγκριση σχεδίου Προϋπολογισμού	Νόμιμη απαρτία (6 μέλη/ μέλη 11)
5	30.08.2017	5	Έγκριση προϋπολογισμού 2017	Νόμιμη απαρτία (10 μέλη/ μέλη 11)

5	30.08.2017	21	Αποδοχή παραίτησης μέλους Δ.Σ. και αντικατάστασής του με σκοπό τον ορισμό Διοικητικού Συμβουλίου	Νόμιμη (10 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
8	19.09.2017	8	Ορισμός Διευθύνοντος Συμβούλου & καθορισμός αρμοδιοτήτων	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
8	19.09.2017	9	Σύμβαση με εταιρεία Οικονομοτεχνικών Συμβούλων	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
8	19.09.2017	10	Αμοιβή λογίστριας & συμβολαιογράφου για έξοδα σύστασης	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
8	19.09.2017	11	Συμπαράγωγή έργου Στράτου	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
8	19.09.2017	12	Συμπαράγωγή συνεδρίου Herma	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
8	19.09.2017	13	Έγκριση δαπανών Διευθύνουσας Συμβούλου & Καλλιτεχνικής Διευθύντριας	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
8	19.09.2017	14	Αποδοχή δωρεάς σε είδος για πανιά κάλυψης των όψων του Παλαιού Ελαιουργείου	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
9	21.09.2017	15	Ανάθεση Νομικού Συμβούλου	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
10	05.10.2017	16	Έκτακτη πρόσληψη μέχρι 31/12/2017 Βαλαβάνη Ζέτας	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
10	05.10.2017	17	Έγκριση δαπάνης αγοράς λογισμικού	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
10	05.10.2017	18	Αποστολή αιτήματος προς την εταιρεία TITAN για έκτακτη χορηγία 13.500 €	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
10	05.10.2017	19	Ενημέρωση για την διενέργεια ελέγχου καταβολής Μετοχικού Κεφαλαίου από την Περιφέρεια Αττικής	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
10	05.10.2017	20	Έγκριση κόστους ταξιδιού Βρυξελλών	Νόμιμη (11 μέλη/ μέλη 11)	απαρτία μέλη 11)
12	06.11.2017	22	Έγκριση δαπανών διάθεσης πίστωσης	Νόμιμη (10 μέλη/ μέλη 10)	απαρτία μέλη 10)
13	22.11.2017	23	Παροχή εξουσιοδότησης σύναψης σύμβασης πρόσβασης στην Υπηρεσία Ηλεκτρονικής Τραπεζικής της ΕΤΕ	Νόμιμη (10 μέλη/ μέλη 10)	απαρτία μέλη 10)
13	22.11.2017	24	Ορισμός εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων e-Banking	Νόμιμη (10 μέλη/ μέλη 10)	απαρτία μέλη 10)
13	22.11.2017	25	Έγκριση έκδοσης Χρεωστικής Κάρτας ΕΤΕ στην Διευθύνουσα	Νόμιμη (10 μέλη/ μέλη 10)	απαρτία μέλη 10)

Σύμβουλο Φιλιππή Μαρία

13	22.11.2017	26	Τίτλοι κτήσης 2 ελεγκτών - Έγκριση δαπάνης 392,40 €	Νόμιμη απαρτία (10 μέλη/ μέλη 10)
13	22.11.2017	27	Έγκριση αμοιβής τεχνικού ασφαλείας 600,00 €	Νόμιμη απαρτία (10 μέλη/ μέλη 10)
13	22.11.2017	28	Λήψη απόφασης για την σύγκλιση Γενικής Συνέλευσης	Νόμιμη απαρτία (10 μέλη/ μέλη 10)
14	04.12.2017	29	Έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την εκτέλεση της μίσθωσης υγειονομικού εξοπλισμό για την παράσταση Τσίρκο	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 9)
14	04.12.2017	30	Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για το project GoldenCity, καθώς και έγκρισης ποσού ανώτατου προϋπολογισμού 3.898,08€ πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ.	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 9)
14	04.12.2017	31	Λήψη απόφασης για έγκριση τεχνικών προδιαγραφών, και έγκριση πληρωμής ποσού 19.600€ συμπεριλαμβανομένου ΦΠΑ σε συνέχεια της απόφασης 11/2017 του 8ου πρακτικού που πραγματοποιήθηκε στις 19 Σεπτεμβρίου για τη συμπαραγωγή μεταξύ της VitalSpace Αστικής Μη Κερδοσκοπικής Εταιρείας και της Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρείας Πολιτιστικής Πρωτεύουσας Ελευσίνας (ELEUSIS 2021) για τη δημιουργία της εικαστικής εγκατάστασης «Πάνω στη Γη Κάτω από τα Σύννεφα» της Δανάη Στράτου.	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 9)
14	04.12.2017	32	Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για τη συμπαραγωγή μεταξύ της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Σ. Σακκά & Ε. Λασκαρίδης Ο.Ε» και της Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρείας Πολιτιστικής Πρωτεύουσας	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 9)

14	04.12.2017	33	<p>Ελευσίνας (ELEUSIS 2021) για τη δημιουργία της ζωντανής θεατρικής παράστασης «Τιτάνες» που σχεδίασε και σκηνοθέτησε ο Ευριπίδης Λασκαρίδης, καθώς και έγκρισης ποσού ανώτατου προϋπολογισμού 15.000,00€ συμπεριλαμβανομένου του αναλογούντος ΦΠΑ.</p> <p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για το project «Λουιζέττα: το καμαρίνι μιας επανάστασης», καθώς και έγκρισης ποσού ανώτατου προϋπολογισμού 5.412.43€ πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ.</p>	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 9)
14	04.12.2017	34	<p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για το συνέδριο HerMA, καθώς και έγκρισης ποσού ανώτατου προϋπολογισμού 5.000,00€ πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ.</p>	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 9)
14	04.12.2017	35	<p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για ετήσια πρόσβαση σε υπηρεσία πλατφόρμας email της εταιρείας Googleκαθώς και έγκρισης ποσού ανώτατου προϋπολογισμού 680,00 € πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ.</p>	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 9)
14	04.12.2017	36	<p>Αποδοχή δωρεάς και εξουσιοδότηση μελών για την υπογραφή της αντίστοιχης σύμβασης με την Ολυμπία Οδό ύψους 40.000,00 ευρώ για το έτος 2017 και πλαισίου συμφωνίας για την πενταετία.</p>	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 9)
14	04.12.2017	37	<p>Έγκριση προϋπολογισμού εκτιμώμενου κόστους 35.100,00 ευρώ για τη μετεγκατάσταση της Ελευσίνας 2021 στο παραχωρηθέν ακίνητο του σταθμού ΟΣΕ και πρόταση για διενέργεια</p>	Νόμιμη απαρτία (9 μέλη/ μέλη 9)

συνοπτικού διαγωνισμού.

15	11.12.2017	38	<p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την εκτέλεση της προμήθειας που αφορά την εκτύπωση αφισών και εισιτηρίων για την θεατρική παράσταση Baraka, καθώς και έγκρισης ποσού ενδεικτικού προϋπολογισμού 700.00€ πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ.</p> <p>Εισήγηση προς το διοικητικό συμβούλιο για την έγκριση της δαπάνης και τον καθορισμό των τεχνικών προδιαγραφών για την εκτέλεση της παροχής υπηρεσίας που αφορά δημοσίευση σε έντυπο και ηλεκτρονικό τύπο για την παράσταση baraka.</p>	Νόμιμη απαρτία (7 μέλη/ μέλη 9)
15	11.12.2017	39	<p>Εξουσιοδότηση Διευθύνουσας Συμβούλου Μαρίας Φιλιππή για την έγκριση δαπανών και για την υπογραφή σύμβασης σχετικά με την εκτέλεση της υπηρεσίας που αφορά την εγγραφή στη VivaPayments. Επίσης, έγκριση χρέωσης της εταιρίας που αφορά την έκδοση εισιτηρίων</p>	Νόμιμη απαρτία (7 μέλη/ μέλη 9)
15	11.12.2017	40	<p>(επιβάλλεται το ποσοστό της τραπεζικής εκκαθάρισης 2,4% + 0,24euro/συναλλαγή, σε κάθε συναλλαγή που πραγματοποιείται μέσω του δικτύου της VIVA). Στις συναλλαγές που πραγματοποιούνται με μετρητά στο boxoffice του χώρου πραγματοποίησης της εκδήλωσης δεν θα επιβάλλεται καμία απολύτως χρέωση.</p>	Νόμιμη απαρτία (7 μέλη/ μέλη 9)

15	11.12.2017	41	<p>Ορισμός Προέδρου Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνουσας Συμβούλου για την υπογραφή του Συμφωνητικού μεταξύ της Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρίας Ελευσίνα 2021 (Χατζηδάκη 41, 19200 Ελευσίνα) με την Δικηγορική Εταιρία Ποταμίτης Βεκρής (Νεοφύτου Βαμβα 9, 10674 Αθήνα).</p>	Νόμιμη απαρτία (7 μέλη/ μέλη 9)
15	11.12.2017	42	<p>Ορισμός Προέδρου Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνουσας Συμβούλου για την υπογραφή του Συμφωνητικού μεταξύ της Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρίας Ελευσίνα 2021 (Χατζηδάκη 41, 19200 Ελευσίνα) και της Εταιρίας Σ. ΚΑΡΑΓΙΛΑΝΗΣ Ε.Π.Ε. Λ. ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ 564B.</p>	Νόμιμη απαρτία (7 μέλη/ μέλη 9)
15	11.12.2017	43	<p>Ορισμός Προέδρου Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνουσας Συμβούλου για την υπογραφή του Συμφωνητικού μεταξύ της Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρίας Ελευσίνα 2021 (Χατζηδάκη 41, 19200 Ελευσίνα) και του οργανισμού «ASSOCIATIONLAGNAC» που θα πραγματοποιήσει την παράσταση Baraka στην Ελευσίνα.</p>	Νόμιμη απαρτία (7 μέλη/ μέλη 9)
16	18.12.2017	44	Αποδοχή παραίτησης μέλους Δ.Σ.- Κυριακίδη Ευάγγελου	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
16	18.12.2017	45	Έγκριση εισαγωγής υπερωριών προσωπικού «Πρόσληψη εκτάκτου προσωπικού κατάλληλου για λειτουργίες ταμείου Baraka	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
16	18.12.2017	46	(ΤΕ και Προϋπηρεσία) από 21/12/17 έως 21/1/2018 για τις ώρες των παραστάσεων και μία ώρα πριν.	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
17	22.12.2017	47	Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την παροχή υπηρεσίας που αφορά στην «ΙΣΤΟΡΙΚΗ ΑΝΑΣΚΟΠΗΣΗ ΚΑΙ	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)

			<p>ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΣΙΔΗΡΟΔΡΟΜΙΚΟΥ ΣΤΑΘΜΟΥ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ, εκτιμώμενης αξίας σύμβασης 13.000,00 € πλέον Φ.Π.Α. 24% ήτοι συνολικής προϋπολογιζόμενης δαπάνης 16.120,00 €.</p> <p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την προμήθεια διαφόρων υλικών (υδραυλικών, ηλεκτρολογικών, και λοιπών αναλωσίμων) που θα χρησιμοποιηθούν για την εύρυθμη λειτουργία των υποδομών για την παράσταση Baraka, εκτιμώμενης αξίας σύμβασης 3.246,43 € πλέον Φ.Π.Α. 24% ήτοι συνολικής προϋπολογιζόμενης δαπάνης 4.025,57€.</p>	
17	22.12.2017	48		Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
			<p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την προμήθεια ειδών σιδήρου -οικοδομικών για χρήση στην παράσταση Baraka, εκτιμώμενης αξίας σύμβασης 1.300,00 € πλέον Φ.Π.Α. 24% ήτοι συνολικής προϋπολογιζόμενης δαπάνης 1.612,00 € για την διαμόρφωση του χώρου που θα πραγματοποιηθεί η παράσταση.</p> <p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την προμήθεια που αφορά την εκτύπωση αφισών και φυλλαδίων για την παράσταση Baraka, εκτιμώμενης αξίας σύμβασης 200,00 € πλέον Φ.Π.Α. 24% ήτοι συνολικής προϋπολογιζόμενης δαπάνης 248,00 € για την κάλυψη των αναγκών της προώθησης και διοργάνωσης της παράστασης Baraka.</p>	
17	22.12.2017	49		Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
17	22.12.2017	50		Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)

17	22.12.2017	51	<p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την προμήθεια που αφορά την εκτύπωση επιπλέον εισιτηρίων για την παράσταση Baraka, εκτιμώμενης αξίας σύμβασης 100,00 € πλέον Φ.Π.Α. 24% ήτοι συνολικής προϋπολογιζόμενης δαπάνης 124,00 € για την κάλυψη των αναγκών της προώθησης και διοργάνωσης της παράστασης Baraka.</p>	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
17	22.12.2017	52	<p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την παροχή υπηρεσιών δημοσίευσης σε έντυπο και ηλεκτρονικό τύπο για την παράσταση Baraka, εκτιμώμενης αξίας σύμβασης 1.500,00 € πλέον Φ.Π.Α. 24% ήτοι συνολικής προϋπολογιζόμενης δαπάνης 1.860,00 € για τη γνωστοποίησης στο κοινό της εν λόγω παράστασης.</p>	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
17	22.12.2017	53	<p>Εισηγήση και λήψη απόφασης σχετικά με την ανάγκη για έναρξη ενδοκοινοτικών παραδόσεων - αποκτήσεων, λήψεων και παροχής υπηρεσιών του Ν.Π.Ι.Δ. «ΕΛΕΥΣΙΝΑ 2021 ΑΕ».</p>	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
17	22.12.2017	54	<p>Λήψη απόφασης και έγκριση δαπάνης για εκχώρηση και μεταβίβαση δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας επί των λογοτύπων και η οποία ανέρχεται στο ποσό των 5.000,00 ευρώ πλέον αναλογούντος Φ.Π.Α.</p>	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
17	22.12.2017	55	<p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την προμήθεια ειδών τεχνολογικού εξοπλισμού, εκτιμώμενης αξίας σύμβασης 12.000,00 € πλέον Φ.Π.Α. 24%</p>	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)

			<p>ήτοι συνολικής προϋπολογιζόμενης δαπάνης 14.880,00 € εν όψει της μεταφοράς της έδρας της εταιρείας «ΕΛΕΥΣΙΝΑ 2021 Α.Ε.» για την κάλυψη των αναγκών του προσωπικού.</p>	
17	22.12.2017	56	<p>Λήψη απόφασης για τη φιλοξενία τριάντα ατόμων για τη διοργάνωση COLLECTIVA TIMECIRCUS στο πλαίσιο του Ευρωπαϊκού προγράμματος «LANDSHIP» δαπάνης 2.921,00 €.</p>	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
17	22.12.2017	57	<p>Έγκριση και εξουσιοδότηση της διευθύνουσας συμβούλου για την εξόφληση της εταιρίας νομικών συμβούλων Ποταμίτης - Βεκρής για την εξόφληση των μηνών Οκτωβρίου και Νοεμβρίου ήτοι 10.000 πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ 24%.</p>	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)
17	22.12.2017	58	<p>Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης και τεχνικών προδιαγραφών για την προμήθεια ειδών τεχνολογικού εξοπλισμού, εκτιμώμενης αξίας σύμβασης 1.500,00 € πλέον Φ.Π.Α. 24% ήτοι συνολικής προϋπολογιζόμενης δαπάνης 1.860,00 € εν όψει της μεταφοράς της έδρας της εταιρείας «ΕΛΕΥΣΙΝΑ 2021 Α.Ε.» για την κάλυψη των αναγκών του προσωπικού.</p>	Νόμιμη απαρτία (8 μέλη/ μέλη 9)

5. Οικονομική Διαχείριση-Λογιστικό Σύστημα - Βιβλία και στοιχεία

Βιβλία

- Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού
- Ισοζύγιο λογαριασμών Γενικού - Αναλυτικών Καθολικών
- Βιβλίο Πρακτικών Διοικητικού Συμβουλίου
- Βιβλίο Πρακτικών Γενικής Συνέλευσης
- Γενικό Ημερολόγιο
- Αναλυτικό Καθολικό

- Μητρώο παγίων

Στοιχεία

Τιμολόγιο παροχής υπηρεσιών

- Τιμολόγιο πώλησης
- Απόδειξη δαπάνης
- Απόδειξη είσπραξης
- Ένταλμα πληρωμής
- Γραμμάτιο είσπραξης

6. Ισολογισμός

Ο Ισολογισμός της χρήσεως που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2017 της εταιρείας εγκρίθηκε από το Διοικητικό συμβούλιο με την υπ' αρ. Νο 79 απόφαση. (Πέμπτη 07/06/2018)

7. Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους μετόχους της εταιρείας «ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΑΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ ELEUSIS 2021»

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΑΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ ELEUSIS 2021» (η Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2017, την κατάσταση αποτελεσμάτων που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας «ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΑΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ ELEUSIS 2021» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2017, τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του Ν.4308/2014, του άρθρου 265 του Ν.3463/2006 και του άρθρου 52 του Ν.4403/2016.

Βάση Γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας «Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων». Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του

προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Άλλο Θέμα

Η ελεγχόμενη χρήση 2017, είναι η πρώτη χρήση της εταιρείας που συστάθηκε την 25^η Απριλίου 2017.

Ευθύνες της Διοίκησης επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του Ν.4308/2014, του άρθρου 265 του Ν.3463/2006 και του άρθρου 52 του Ν.4403/2016, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τη δραστηριότητά της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προβεί σ' αυτές τις ενέργειες.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.

- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση.
- Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από τη διοίκηση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 5 του άρθρου 2 (μέρος Β) του Ν. 4336/2015, σημειώνουμε ότι:

- α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις των άρθρων 43α του κ.ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2017.
- β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχό μας, για την εταιρεία «ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΑΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ ΕΛΕΥΣΙΣ 2021» και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.

Αθήνα 12 Ιουνίου 2018

ΔΡΟΣΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΑΜ ΣΟΕΛ 31371 - ΑΜ ΕΛΤΕ 1264

B. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

Περιουσιακά στοιχεία

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Πάγια

Χρεωστικό υπόλοιπο 31/12/17		€ <u>1.511,25</u>
		<u>31/12/17</u>
ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ 31/12/17	€	1.550,00
<u>Μείον</u> : Αποσβέσεις	€	-38,75
Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31/12/17	€	<u>1.511,25</u>

Τα συγκεκριμένα ποσά αφορούν αγορές λογισμικών προγραμμάτων. Διενεργήθηκε δειγματοληπτικός έλεγχος χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

Απαιτήσεις

Χρεωστικό υπόλοιπο 31/12/2017 € 90.638,50

Ανάλυση:

		<u>Υπόλοιπο 31/12/17</u>
ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/17	€	90.638,50
<u>Μείον</u> : Προβλέψεις για επισφάλειες	€	<u>0,00</u>
Υπόλοιπο 31/12/17	€	<u>90.638,50</u>

Το υπόλοιπο αυτό αναλύεται ως εξής :

Πελάτες ποσού € 52.460,00

Χρεωστικό Φ.Π.Α. ποσού 38.164,82, για το οποίο έγινε συμφωνία του Φ.Π.Α. χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τη διαδικασία.

Παρακρατούμενος φόρος από τόκους ποσού € 13,68.

Ο λογαριασμός των πελατών αναλύεται ως εξής :

Πελάτης χονδρικής ΟΛΥΜΠΙΑ ΟΔΟΣ Α.Ε. με υπόλοιπο ποσού € 49.600,00 στον οποίο αποστείλαμε επιστολή διαβεβαίωσης υπολοίπου και λάβαμε απαντητική επιστολή, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

Πελάτης λιανικής ΒΑΡΑΚΑ με υπόλοιπο ποσού € 2.860,00 στον οποίο αποστείλαμε επιστολή διαβεβαίωσης υπολοίπου, δεν λάβαμε απαντητική επιστολή και διενεργήσαμε εναλλακτικές διαδικασίες, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

Λοιπά (Διαθέσιμα)

Υπόλοιπο 31/12/2017

€ 697.651,91

Ανάλυση:

Το υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού αφορά σε :

- Ταμείο με υπόλοιπο ποσού € 200,00 για το οποίο διενεργήσαμε μεταγενέστερη καταμέτρηση ταμείου και συμφωνία με το υπόλοιπο βιβλίων 31/12/2017 χωρίς να παρατηρηθούν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.
- Καταθέσεις όψεως στην Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος υπολοίπου ποσού € 697.451,91 το οποίο αφορά στον λογαριασμό με αριθμό 199/004730-91. Ζητήσαμε με επιστολή από την Εθνική Τράπεζα να μας επιβεβαιώσει το υπόλοιπο των βιβλίων της κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2017. Έχουμε λάβει απαντητική επιστολή από την Εθνική Τράπεζα (Υποκατάστημα 199 - Ελευσίνας) με ημερομηνία 4/4/2018 και η οποία συμφωνεί με τα αντίστοιχα υπόλοιπα των τραπεζικών λογαριασμών.

Καθαρή θέση και Υποχρεώσεις

Λογαριασμοί Καθαρής Θέσης

Κεφάλαια και Αποθεματικά

Υπόλοιπο 31/12/2017

€ 676.691,89

Ανάλυση :

Το υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού αφορά σε :

Μετοχικό κεφάλαιο υπολοίπου ποσού € 100.000,00 πλήρως καταβλημένο από το Δήμο Ελευσίνας που αναλύεται σε 100.000,00 μετοχές ονομαστικής αξίας € 1,00/ανά μετοχή. Διενεργήθηκε έλεγχος των καταβολών του μετοχικού κεφαλαίου χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

Τακτικό αποθεματικό πιστωτικού υπολοίπου ποσού € 28.834,56, το οποίο δημιουργήθηκε εξ' ολοκλήρου από τα καθαρά κέρδη μετά φόρων της χρήσης 2017. Διενεργήθηκε επανυπολογισμός του τακτικού αποθεματικού με βάση την κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης βάσει Ν. 2190/1920, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

Υπόλοιπο κερδών εις νέο υπολοίπου € 547.857,33, το οποίο δημιουργήθηκε εξ' ολοκλήρου από τα καθαρά κέρδη μετά φόρων της χρήσης 2017.

Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Υπόλοιπο 31/12/2017

113.109,77

Το υπόλοιπο του λογαριασμού αυτού αφορά σε :

- Εμπορικές υποχρεώσεις (Προμηθευτές) πιστωτικού υπολοίπου ποσού € 94.425,30 .
- Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες υπολοίπου ποσού € 251,98 για το οποίο έχει γίνει συμφωνία με τις μισθοδοτικές καταστάσεις και έλεγχος πληρωμών χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.
- Φόροι & τέλη (ΦΜΥ, ΦΕΕ) ποσού € 13.435,66 για το οποίο διενεργήσαμε επανυπολογισμό του φόρου και συμφωνία με το ισοζύγιο, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.
- Υποχρεώσεις για ασφαλιστικές εισφορές στο Ι.Κ.Α. υπολοίπου ποσού 4.214,38, για το οποίο διενεργήσαμε έλεγχο συμφωνία των μισθοδοτικών καταστάσεων με το ισοζύγιο, επανυπολογισμό στο λογισμό τους, καθώς και έλεγχο πληρωμών προς το Ι.Κ.Α. χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.
- Υποχρεώσεις για φόρο εισοδήματος χρήσης 2017 υπολοίπου ποσού 782,45, διενεργήσαμε επανυπολογισμό του φόρου χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

Οι Εμπορικές Υποχρεώσεις (προμηθευτές) αναλύονται ως εξής :

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ
50-00-00-0012	ΤΣΟΛΑΚΑΚΗ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	8.400,00
50-00-00-0017	ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ ΑΕ	155,40
50-00-00-0029	ΝΑΣΤΟΥ ΔΗΜΗΤΡΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	1.029,20
50-00-00-0036	ΑΘΕΝΣ ΒΟΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	1.240,00
50-00-00-0037	ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΑΒΡΑΑΜ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	1.606,80
50-00-00-0038	ΓΚΟΖΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΜΑΡΙΟΣ	186,00
50-00-00-0039	ΔΥΟ ΔΕΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	496,00
50-00-00-0040	ΠΑΠΑΣΙΔΕΡΗ ΝΙΚΗ ΜΕΛΕΤΙΟΣ	372,00
50-00-00-0041	ΥΙΟΙ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΦΙΛΗ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	4.025,57
50-00-00-0042	ΠΟΤΑΜΙΤΗΣ ΒΕΚΡΗΣ ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	18.600,00
50-00-00-0043	ΠΑΠΑΚΑΛΟΔΟΥΚΑ ΕΛΕΝΗ ΜΙΧΑΗΛ	13.520,00
50-00-00-0044	ΛΙΑΚΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΕΕ	372,00

50-00-00-0045	ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΗΣ	5.084,00
50-00-00-0046	ΖΥΟΛΚ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	6.200,00
50-00-00-0047	ΣΠΗΝΤΕΞ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΑΧΥΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	5,00
50-00-00-0048	ΣΤΕΛΙΟΣ ΚΑΡΑΓΙΛΑΝΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣ	24.799,98
50-00-00-0049	ΓΚΙΟΓΚΑ ΜΑΡΙΑ	275,04
50-00-00-0050	ΣΤΕΦΑΝΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	573,00
50-00-00-0051	ΤΣΑΚΙΛΤΣΙΔΗ ΜΑΓΔΑΛΗΝΗ	557,72
50-00-00-0052	ΚΑΤΣΙΩΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	305,60
50-01-00-0000	GOLDEN CITY UG	3.898,08
50-01-00-0001	ASSOCIATION LA GNAC	2.698,11
50-01-00-0002	GOOGLE IRELAND LITIMED	25,80
ΣΥΝΟΛΟ		94.425,30

Οι Προμηθευτές GOLDEN CITY UG, ASSOCIATION LA GNAC και GOOGLE IRELAND LITIMED είναι προμηθευτές εξωτερικού.

Για το συγκεκριμένο υπόλοιπο, αποστείλαμε δειγματοληπτικά επιστολές διαβεβαίωσης υπολοίπου στους 14 σημαντικότερους προμηθευτές της εταιρείας συνολικού ποσού € 84.505,55, από τους οποίους λάβαμε 5 απαντητικές επιστολές συνολικού ποσού € 16.869,2 ενώ για αυτούς που δεν λάβαμε απαντητική επιστολή και είχαν ανοικτό υπόλοιπο κατά την 31/12/2017 διενεργήσαμε εναλλακτικές διαδικασίες, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις.

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΣΟΔΩΝ

Τα έσοδα της επιχείρησης για την περίοδο 28/4/2017-31/12/2017, εμφανίζονται στη συνημμένη Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως.

Σύνολο Χρήσης € **857.788,43**

Για τα ανωτέρω έσοδα σημειώνουμε ότι προέρχονται κατά κύριο λόγο από επιχορηγήσεις πωλήσεων και χορηγίες.

Ανάλυση :

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ
73-00-00-0013	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΧΟΝΔΡΙΚΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΦΠΑ 6%	2.698,11
74-00-00-0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	815.000,00
74-00-00-0001	ΧΟΡΗΓΙΕΣ	40.000,00
76-03-00-0000	ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	90,32
ΣΥΝΟΛΟ		857.788,43

- Ο λογαριασμός των επιχορηγήσεων πωλήσεων αφορά σε επιχορηγήσεις από το Δήμο Ελευσίνας ποσού € 700.000,00 και από το Υπουργείο Πολιτισμού ποσού € 115.000,00. Από τον έλεγχο μας δεν προέκυψε κάποια εξαίρεση.

- Ο λογαριασμός πωλήσεις υπηρεσιών χονδρικής εσωτερικού αφορά σε πωλήσεις εισιτηρίων για παράσταση «ΤΙΤΑΝΕΣ» σε συμπαραγωγή με την «Σ. Σακκά & Ε. Λασκαρίδης Ο.Ε». Από τον έλεγχο μας δεν προέκυψε κάποια εξαίρεση.
- Ο λογαριασμός χορηγία αφορά σε χορηγία της Α.Ε. Ολυμπία Οδός ποσού € 40.000,00. Από τον έλεγχο μας δεν προέκυψε κάποια εξαίρεση.
- Ο λογαριασμός των πιστωτικών τόκων περιλαμβάνει έσοδα τόκους καταθέσεων όψεως της εταιρείας ποσού € 90,32. Διενεργήθηκε δειγματοληπτικός έλεγχος, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της περιόδου, τα οποία συνολικά ανήλθαν σε € **280.496,45**, παρατίθεται στον κατωτέρω πίνακα:

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ		ΠΟΣΟ
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	€	52.875,09
61	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	€	142.319,56
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	€	2.054,03
63	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	€	789,52
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	€	81.533,66
65	ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	€	219,26
66	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ	€	38,75
69	ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΞΟΔ ΚΑΤ' ΕΙΔ ΥΠΟΚ/ΤΩΝ Η ΑΛΛΩΝ ΚΕΝΤΡΩΝ	€	<u>666,67</u>
	ΣΥΝΟΛΟ	€	280.496,54

Στη συνέχεια σχολιάζουμε κατά λογαριασμό τα έξοδα αυτά:

1. Αμοιβές και έξοδα προσωπικού

Σύνολο Χρήσης € **52.875,09**

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ
60-00-00-0000	ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	24.444,87
60-00-06-0000	ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΚΑΝΟΝΙΚΗΣ ΑΔΕΙΑΣ ΕΜΜΙΣΘ.ΠΡΟΣΩΠ	1.396,80
60-00-13-0000	ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ	16.920,00
60-03-00-0000	ΕΡΓΟΔΟΤ.ΕΙΣΦΟΡ.ΙΚΑ ΕΜΜΙΣΘ.ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	10.113,42
Σύνολο		52.875,09

- Όπως διαπιστώσαμε από τον έλεγχο μας οι ανωτέρω αμοιβές προκύπτουν από τις μισθοδοτικές καταστάσεις. Διενεργήσαμε συμφωνία των μισθοδοτικών καταστάσεων με το ισοζύγιο και τις πληρωμές, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

Το προσωπικό της εταιρείας στην ελεγχόμενη χρήση αποτελείται από 3 υπαλλήλους κατά μέσο όρο.

2. Αμοιβές και έξοδα τρίτων

Σύνολο Χρήσης € 142.319,56

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ
61-00-00-0087	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ ΦΠΑ 24%	15.000,00
61-00-01-0000	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ ΑΝΕΥ ΦΠΑ (ΟΤΑΝ ΥΠΟΚΕΙΝΤΑΙ)	1.413,48
61-00-02-0087	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΦΠΑ 24%	600,00
61-00-03-0087	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΟΡΓΑΝΩΤΩΝ - ΜΕΛΕΤΗΤΩΝ - ΕΡΕΥΝΗΤΩΝ ΦΠΑ 24%	13.000,00
61-00-04-0000	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΑΝΕΥ ΦΠΑ	392,70
61-00-06-0087	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΛΟΓΙΣΤΩΝ ΦΠΑ 24%	19.999,98
61-00-07-0087	ΑΜΟΙΒΕΣ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΩΝ ΦΠΑ 24%	2.520,00
61-01-01-0087	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΤΡΙΤΩΝ ΦΠΑ 24%	23.162,68
61-02-99-0000	ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΙΤΩΝ ΑΝΕΥ ΦΠΑ	2.920,72
61-03-01-0087	ΑΜΟΙΒΕΣ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦ.ΕΠΕΞΕΡΓ. ΦΠΑ 24%	12.890,00
61-90-00-0087	ΑΜΟΙΒΕΣ ΣΕ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΜΕΛΕΤΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΦΠΑ 24%	40.000,00
61-90-03-0087	ΑΜΟΙΒΕΣ ΓΡΑΦΕΙΩΝ ΕΠΙΛΟΓΗΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΦΠΑ 24%	10.420,00
Σύνολο		142.319,56

Τα ανωτέρω ποσά ελέγχθηκαν δειγματοληπτικά χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

3. Παροχές τρίτων

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ
62-03-02-0087	ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΑ ΦΠΑ 24%	4,03
62-07-02-0087	ΜΗΧΑΝΗΜ-ΤΕΧΝ.ΕΓΚΑΤ-ΛΟΙΠΟΥ ΜΗΧΑΝ.ΕΞΟΠΛ. ΦΠΑ 24%	2.050,00
Σύνολο		2.054,03

Ελέγξαμε τον ανωτέρω λογαριασμό ποσού 2.050,00 βάσει τιμολογίου, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

4. Φόροι - Τέλη

Σύνολο Χρήσης € 789,52

Ο παραπάνω λογαριασμός αναλύεται ως εξής :

- Τρέχων φόρος εισοδήματος : 782,45

- Λοιποί φόροι - τέλη : 7,07

Διενεργήσαμε ελεγκτικές διαδικασίες στα ανωτέρω ποσά, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

5. Διάφορα έξοδα

Σύνολο Χρήσης € 81.533,66

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΠΟΣΟ
64-01-01-0000	ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΙΔΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΑΝΕΥ ΦΠΑ	15.577,34
64-02-00-0087	ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΥΠΟ 24%	6.300,00
64-02-05-0087	ΕΞΟΔΑ ΣΥΝΕΔΡ.ΔΕΞΙΩΣ.& ΑΛΛΩΝ ΠΑΡΕΜΦ. ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΦΠΑ 24%	36.544,70
64-02-07-0000	ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΔΙΑ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΘΟΔΩΝ ΑΝΕΥ ΦΠΑ	187,20
64-02-99-0087	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΣ ΦΠΑ 24%	850,00
64-03-00-0000	ΈΞΟΔΑ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΑΝΕΥ ΦΠΑ	2.853,51
64-03-01-0000	ΈΞΟΔΑ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΑΝΕΥ ΦΠΑ	3.898,08
64-03-02-0087	ΈΞΟΔΑ ΕΠΙΔΕΙΞΕΩΝ ΦΠΑ 24%	14.054,66
64-05-99-0000	ΛΟΙΠΕΣ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΝΕΥ ΦΠΑ	64,66
64-07-00-0087	ΕΝΤΥΠΑ ΦΠΑ 24%	745,00
64-07-01-0087	ΥΛΙΚΑ ΠΟΛΛΑΠΛΩΝ ΕΚΤΥΠΩΣΕΩΝ ΦΠΑ 24%	230,00
64-07-03-0087	ΓΡΑΦΙΚΗ ΥΛΗ & ΛΟΙΠΑ ΥΛΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΩΝ ΦΠΑ 24%	193,51
64-09-00-0000	ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΩΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΩΝ-ΠΡΟΣΚΛΗΣ. ΑΝΕΥ ΦΠΑ	15,00
64-09-01-0000	ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣ.ΑΓΓΕΛΙΩΝ & ΑΝΑΚΟΙΝΩΣ. ΑΝΕΥ ΦΠΑ	20,00
ΣΥΝΟΛΟ		81.533,66

Διενεργήθηκε δειγματοληπτικός έλεγχος στα ανωτέρω ποσά, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

6. ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ

Σύνολο Χρήσης € 219,26

Το ανωτέρω ποσό αφορά διάφορα έξοδα συναλλαγών μέσω τραπεζών, για τα οποία διενεργήθηκε δειγματοληπτικός έλεγχος, χωρίς να προκύψουν εξαιρέσεις από τις διαδικασίες.

7. Αποσβέσεις παγίων

Σύνολο Χρήσης € 38,75

Το ανωτέρω ποσό αφορά σε αποσβέσεις που υπολογίστηκαν στα λογισμικά προγράμματα της εταιρείας.

8. ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΚΑΤ' ΕΙΔ ΥΠΟΚ/ΤΩΝ Η ΑΛΛΩΝ ΚΕΝΤΡΩΝ

Σύνολο Χρήσης € 666,67

Το ανωτέρω ποσό αφορά το τέλος επιτηδεύματος της ελεγχόμενης χρήσης 2017.

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Σύνολο Χρήσης € 600,00

Το ανωτέρω ποσό αφορά σε πρόστιμα από το ΓΕΜΗ λόγω εκπρόθεσμης καταβολής δικαιολογητικών.

Επιστολή Νομικού Συμβούλου

Κατά τη διάρκεια του ελέγχου λάβαμε απαντητική επιστολή από τους νομικούς συμβούλους της εταιρείας και συγκεκριμένα από την δικηγορική εταιρεία Ποταμίτης Βεκρής, από την οποία ενημερωθήκαμε ότι δεν υπάρχουν εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις της εταιρείας.

Ολοκληρώνοντας την παρούσα, θα θέλαμε να ευχαριστήσουμε το προσωπικό και τη Διοίκηση της επιχείρησης για την πολύτιμη βοήθειά τους κατά τη διενέργεια του ελέγχου μας.

Παραμένουμε στη διάθεσή σας για οποιαδήποτε διευκρίνιση.

Με εκτίμηση

Αθήνα, 12/6/2018

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΔΡΟΣΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΑΜ ΣΟΕΛ 31371 - ΑΜ ΕΛΤΕ 1264

Συνημμένα:

Ισολογισμός και Κατάσταση Αποτελεσμάτων περιόδου 28/4- 31/12/17

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.
Υπόδειγμα Β5 Παραρτήματος Ν.4308/14
1η ΧΡΗΣΗ (28/04/2017 - 31/12/2017) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 142400307000

		<u>31.12.2017</u>	
Περιουσιακά στοιχεία			
Πάγια		1.550,00	
Μείον: Αποσβεσμένα	38,75		
Απομειωμένα		1.511,25	
Απαιτήσεις		90.638,50	
Λοιπά		697.651,91	
<i>Σύνολο ενεργητικού</i>		789.801,66	
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις			
Κεφάλαια και αποθεματικά		676.691,89	
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		113.109,77	
<i>Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων</i>		789.801,66	

**ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΑΣ
ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ ΕΛΕΥΣΙΣ 2021**

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 28/04/2017 - 31/12/2017 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ Β6 (ΠΟΛΥ ΜΙΚΡΕΣ ΟΝΤΟΤΗΤΕΣ - ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ Ή
ΑΠΛΟΓΡΑΦΙΚΑ)

**28.4-
31.12.2017**

Κύκλος εργασιών (καθαρός)

2.698,11

Λοιπά συνήθη έσοδα

855.090,32

Παροχές σε εργαζόμενους

52.875,09

Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άυλων στοιχείων

38,75

Λοιπά έξοδα και ζημιές

227.180,99

Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)

219,26

Αποτέλεσμα προ φόρων

577.474,34

Φόροι

782,45

Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους

576.691,89

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΑΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ ELEUSIS 2021	
ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ	
Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (πολύ μικρών επιχειρήσεων)	
Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων	
2017	
Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΑΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ ELEUSIS 2021
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	ΑΕ
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	1/1/2017-31/12/2017
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΧΑΤΖΗΛΑΚΗ 41 19200 ΕΛΕΥΣΙΝΑ
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης οντότητας
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Πολύ μικρή οντότητα σύμφωνα με τον νόμο 4308/2014
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με τον νόμο 4308/2014
Παρέκλιση εκπλήρωσης διάταξης παρ.2 άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται
Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν (Παρ. 34 άρθρου 29)	Συντάχθηκε ισολογισμός Β5 και κατάσταση αποτελεσμάτων Β6
Άρθρο 30, παραγρ. 8, Ν. 4308/2014	Σύμφωνα με τα οριζόμενα στη παράγραφο 8 του άρθρου 30 του Ν. 4308/2014 οι πολύ μικρές οντότητες των παραγράφων 2(α) και 2(β) του άρθρου 1 που καταρτίζουν συνοπτικό ισολογισμό του υποδείγματος Β5 και συνοπτική κατάσταση αποτελεσμάτων του υποδείγματος Β6, μπορούν στο προσάρτημα να παρέχουν τις πληροφορίες των παραγράφων 3,6,25 και 34 του άρθρου 29, χωρίς να έχουν την υποχρέωση παροχής πληροφοριών των υπολοίπων παραγράφων του άρθρου.
ΕΛΕΥΣΙΝΑ 7/6/2018,	
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	ΤΟ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.
	ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΡΑΓΙΑΝΗΣ Μ.ΕΙΠΕ
	Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
Τσουκαλάς Γεώργιος	Φιλίππη Μαρία
	Καραγιάννης Στυλιανός