

Έκθεση Οικονομικού Απολογισμού

Χρήση 2013
Έτος 14ο



Ελληνικό Δίκτυο για την Εταιρική Κοινωνική Ευθύνη
Μη Κερδοσκοπικό Σωματείο



Εισαγωγικό Σημείωμα

Το 2013, όπως και για το σύνολο της Ελληνικής Οικονομίας, υπήρξε ένα ακόμη έτος με αρκετές προκλήσεις και πολυποίκιλες αλλαγές. Τα δημόσια οικονομικά, αρχίζοντας τώρα πλέον να σταθεροποιούνται και να ισορροπούν, χρειάζονται επιπλέον πίστωση χρόνου, ώστε να καταστούν ικανά να προσφέρουν ένα περιβάλλον ευσταθές, εντός του οποίου η επιχειρηματικότητα θα μπορέσει να αναπτυχθεί, ανταποκρινόμενη στις ανάγκες των καιρών. Η ανεργία διατηρούμενη σε υψηλά επίπεδα, εξακολουθεί να τροφοδοτεί κοινωνικές εντάσεις, απαιτώντας διαρκείς παρεμβάσεις στο σώμα της Εθνικής Οικονομίας. Υπό το πρίσμα αυτό, η εμπλοκή μικρών και μεγάλων επιχειρήσεων στο χώρο της Εταιρικής Κοινωνικής Υπευθυνότητας μειώνεται διακριτά. Παράλληλα, οι δημόσια δαπάνη για τέτοιου είδους ζητήματα, είναι εξίσου περιορισμένη.

Τα οικονομικά αποτελέσματα του Σωματείου μας, κινούμενα εντός των παραπάνω πλαισίων, ακολούθησαν την τάση η οποία είχε διαμορφωθεί ήδη από την περίοδο 2010 - 2011. Τα έσοδα διατηρήθηκαν κάτω του μέσου όρου της τελευταίας τριετίας, σταθεροποιούμενα στις € 160 χιλιάδες. Τα έσοδα συνδρομών, αντιθέτως, παρουσίασαν εκ νέου σημαντική πτώση, καθώς από τις € 128.950,00 του 2010, έχουν συρρικνωθεί στις € 109.500,00 της 31.12.2013. Αυτή η διαφορά - της τάξης του 15,1% - ισοδυναμεί με το 17% της αξίας των συνολικών λειτουργικών εξόδων (μισθοδοσία, ενοίκιο και λοιπά έξοδα γραφείου) για το έτος 2013. Παρά ταύτα, τόσο τα αμέσως λειτουργικά αποτελέσματα, όσο και τα αποτελέσματα από δράσεις (χρηματοδοτούμενες και μη) περίπου ισοσκέλισαν, αφήνοντας μια μικρή αρνητική διαφορά της τάξης των € 4,5 χιλιάδων.

Κρίνοντας πως η παρακολούθηση των οικονομικών επιδόσεων του Σωματείου καθίσταται από τα πράγματα ως εξαιρετικής σημασίας, η Οικονομική Διεύθυνση του Δικτύου θα παρουσιάζει σε τριμηνιαία βάση, μέσω ανάρτησης στη ιστοσελίδα του Σωματείου, την πορεία του οικονομικού απολογισμού, ξεκινώντας από τα αποτελέσματα του πρώτου τριμήνου του 2014. Παράλληλα, εντός του πρώτου εξαμήνου, θα ολοκληρωθεί ο σχεδιασμός και η εφαρμογή ενός μοντέλου προϋπολογισμού, το οποίο θα βοηθήσει στη βελτιστοποίηση της εκμετάλλευσης των ήδη εξαιρετικά περιορισμένων πόρων, με βάση τους οποίους ο οργανισμός καλείται να ασκήσει το ρόλο του.

Παρουσίαση Οικονομικού Απολογισμού Χρήσης 2013

1.Στοιχεία Ισολογισμού

A. Ενεργητικό

	2013	2012
A.1 Πάγια	0,01	0,01
A.2 Εγγυήσεις σε τρίτους	13.835,56	-
A.3 Διαθέσιμα	65.402,31	64.390,51
A.4 Βραχυπρόθεσμες Απαιτήσεις	26.880,16	20.400,00
A.5 Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	69.793,36	62.293,28
	175.911,40	147.083,80

B. Παθητικό

	2013	2012
B.1 Προμηθευτές	1.206,83	1.003,78
B.2 Ελληνικό Δημόσιο	4.767,63	5.051,07
B.3 Πρόβλεψη Αποζημιώσεων Προσωπικού	15.214,50	15.214,50
B.4 Επισφαλείς Συνδρομές	9.600,00	-
B.5 Υποχρεώσεις προς Χρηματοδοτήσεις	18.680,00	-
B.6 Προπληρωμές Συνδρομών	3.600,00	-
	53.068,96	21.269,35

Σημειώσεις και επεξηγήσεις κονδυλίων

A. Στοιχεία Ενεργητικού

A.1 Πάγια

Ο πάγιος εξοπλισμός του Δικτύου ταξινομείται στα παρακάτω στοιχεία :

- Ηλεκτρονικοί Υπολογιστές (μαζί με τα παρελκόμενά τους)
- Εκτυπωτές και συναφής εξοπλισμός
- Έπιπλα
- Εξοπλισμός τηλεπικοινωνιών (τηλέφωνα, fax)
- Κλιματιστικά μηχανήματα.

Το σύνολο των παραπάνω στοιχείων, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία (ν.4110/2013 άρθρο 3 παράγραφος 22, ν.4172/2013 Μέρος Β' Κεφάλαιο Γ' άρθρο 24 και ΠΟΛ 1216, 24 Σεπτεμβρίου 2013), λογίζεται ως πλήρως αποσβεσμένο την 31.12.2013. Τον Δεκέμβριο του 2013, αγοράστηκαν τρεις νέοι ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ένας νέος server στα πλαίσια της αξιοποίησης δωρεάς στην οποία προχώρησε υπέρ του Σωματείου το κύριο μέλος του με την επωνυμία Microsoft Ελλάς Α.Β.Ε.Ε. . Η αξία της δωρεάς ανήλθε σε € 22 χιλιάδες και σχετίζεται με άδειες χρήσης λογισμικού. Το κόστος της αναβάθμισης των hardware (ώστε να αξιοποιηθεί το δωρηθέν software) αποτιμήθηκε σε € 3 χιλιάδες. Συνεπώς το Σωματείο επωφελήθηκε € 19 χιλιάδες σε άδειες χρήσης λογισμικού.

A2. Εγγυήσεις σε τρίτους

Η χρηματοδότηση της δράσης European CSR Award Scheme απαίτησε την έκδοση και αποστολή στο χρηματοδότη (Ευρωπαϊκή Επιτροπή), εγγυητικής επιστολής ώστε να δοθεί η πρώτη δόση για την εκτέλεση του έργου. Η αξία της εγγυητικής επιστολής ανήλθε σε € 13.835,56. Τα έξοδα έκδοσης (€ 700,00) βάρυναν το Δίκτυο. Η αποδέσμευση του ποσού έγινε τον Ιανουάριο του 2014.

A3. Διαθέσιμα

Η αξία και η διάρθρωση των διαθεσίμων (μετρητά ταμείου πλέον τραπεζικών λογαριασμών) του Δικτύου την 31.12.2013 είχε ως εξής :

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΑ 31.12.2013	ΥΠΟΛΟΙΠΑ 31.12.2012
00260012390200286174 - EFG EUROBANK (1)	13.430,98	4.656,98
00260012380200451592 - EFG EUROBANK (2)	1.428,19	784,19
101002002258743 - ALPHA BANK (3)	3.232,11	12.143,09
00260012380200451592 - EFG EUROBANK (4)	40.000,00	44.000,00
00260012380200451592 - EFG EUROBANK (5)	18.680,00	-
ΜΕΤΡΗΤΑ (6)	2.466,59	2.806,25
	<u>79.237,87</u>	<u>64.390,51</u>
ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ - ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ (7)	13.835,56	-
	<u>65.402,31</u>	<u>64.390,51</u>
ΣΥΝΟΛΟ ανά ΕΤΟΣ	65.402,31	64.390,51

(1) Λογαριασμός 00260012390200286174 - EFG EUROBANK : Ο βασικός δοσοληπτικός λογαριασμός του Σωματείου. Χρησιμοποιείται για όλες τις άμεσες ανάγκες (μισθοδοσία, έξοδα γραφείου, πληρωμή προμηθευτών, είσπραξη συνδρομών).

(2) Λογαριασμός 00260012380200451592 - EFG EUROBANK : Ο λογαριασμός στον οποίο πιστώνονται οι τόκοι της προθεσμιακής κατάθεσης (101002002258743 - ALPHA BANK).

(3) Λογαριασμός 101002002258743 - ALPHA BANK: Ο δευτερεύων λογαριασμός δοσοληψίας. Χρησιμοποιείται κυρίως για είσπραξη συνδρομών και για εκταμίευση ρευστών, που σχετίζονται με κάλυψη δευτερευούσης σημασίας εξόδων .

(4) Λογαριασμός 00260012380200451592 - EFG EUROBANK : Προθεσμιακός λογαριασμός ο οποίος αποφέρει πιστωτικούς τόκους. Το επιτόκιο την 31.12.2013 είχε διαμορφωθεί σε 2,60% .

(5) Λογαριασμός 00260012380200451592 - EFG EUROBANK : Ο λογαριασμός εκδόθηκε για τις ανάγκες του προγράμματος Leonardo DaVinci - Transfer Of Innovation. Το ποσό που έχει ως υπόλοιπο αποτελεί την πρώτη δόση για την υλοποίηση του έργου και ισούται με το 30% της συνολικής χρηματοδότησης.

(6) Μετρητά : Ρευστά διαθέσιμα προς άμεση εξυπηρέτηση διαφόρων τρεχουσών αναγκών.

(7) Εγγυήσεις - Δεσμεύσεις : Βλέπε σημείο Α2 (Εγγυήσεις σε τρίτους).

A3. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις

Το ποσό (€ 26.880,16) αποτελείται :

- Από μη καταβεβλημένες συνδρομές του 2013 ή παλαιότερων ετών (€ 24.000,00). Από το ποσό αυτό οι € 9.600,00 έχουν λογισθεί ως επισφαλούς είσπραξης (εκκαθαρισμένη απαίτηση : 14.400,00)
- Από πληρωμές εξόδων σε προμηθευτές δίκην προκαταβολής, σε αναμονή παραστατικού (€ 2.880,16).

Την 28.02.2014, από τις € 24.000,00 είχαν εισπραχθεί € 6.600,00. Εξ αυτών τα € 2.400,00 είχαν λογισθεί ως επισφαλούς είσπραξης. Συνεπώς η ακαθάριστη απαίτηση από € 24.000,00 έπεσε σε € 17.400,00 ενώ η εκκαθαρισμένη από € 14.400,00 σε € 10.200,00.

Επίσης την 28.02.2014, οι απαιτήσεις από προμηθευτές (€ 2.880,16) είχαν λογισθεί ως δεδουλευμένες.

Την 31.12.2012 τις βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις διαμόρφωσαν μη καταβεβλημένες συνδρομές του 2012 ή παλαιότερων ετών (€ 20.400,00). Εξ αυτών των συνδρομών :

- Αξία € 14.400,00 τακτοποιήθηκε εντός του 2013.
- Αξία € 1.200,00 τακτοποιήθηκε εντός του 2014.
- Αξία € 4.800,00 λογίσθηκε ως επισφαλούς είσπραξης το 2013.

A5.Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις

Το ποσό στο σύνολό του αφορά τον Φ.Π.Α. που το Σωματείο διεκδικεί από το Ελληνικό Δημόσιο. Ωστόσο, φαίνεται ότι εντός της τρέχουσας συγκυρίας είναι σχεδόν αδύνατη η είσπραξή του. Πιθανόν εντός του 2014, να σχηματιστεί πρόβλεψη διαγραφής, αξίας από 75-80%. Αυτό αναλογεί σε ποσό από € 52 χιλ. έως € 56 χιλ. .

B. Στοιχεία Παθητικού

B1. Προμηθευτές

Η αξία των € 1.206,83 αφορά έξοδα του 2013, τα οποία πληρώθηκαν τον Ιανουάριο του 2014. Ομοίως και τα € 1.003,78 τα οποία εμφανίστηκαν στον ισολογισμό του 2012 αφορούσαν έξοδα του 2012, τα οποία πληρώθηκαν τον Ιανουάριο του 2013.

B2. Ελληνικό Δημόσιο

Το ποσό διαμορφώνεται από :

- Την παρακράτηση Φόρου Μισθωτών Υπηρεσιών της περιόδου Δεκεμβρίου 2013
- Την παρακράτηση Φόρου Μισθωτών Υπηρεσιών για το Δώρο των Χριστουγέννων 2013
- Την παρακράτηση Φόρου Ελευθέρων Επαγγελματιών της περιόδου Νοεμβρίου - Δεκεμβρίου 2013
- Τις αποδόσεις κρατήσεων υπέρ εργαζομένων και τις εργοδοτικές εισφορές για τον μήνα Δεκέμβριο του 2013.

Όλα τα παραπάνω ποσά αποδόθηκαν στο Ελληνικό Δημόσιο (Δ.Ο.Υ. και Ι.Κ.Α.) εντός του Ιανουαρίου 2014.

Ανάλογες υπήρξαν οι φύσεις δαπανών που διαμόρφωσαν τα υπόλοιπα του 2012. Εκκαθαρίστηκαν δε, τον Ιανουάριο του 2013.

B3. Πρόβλεψη Αποζημιώσεων Προσωπικού

Η αξία των αποζημιώσεων αφορά δύο υπαλλήλους πλήρους απασχόλησης και έναν μερικής. Έχει υπολογισθεί δε συνυπολογίζοντας όλες τις τελευταίες τροποποιήσεις της οικείας εργατικής νομοθεσίας (ν.4093/2012). Με βάση την προϋπηρεσία των απασχολουμένων και το πάγωμα των αμοιβών τους, η πρόβλεψη για το 2013 δεν άλλαξε σε σχέση με την 31.12.2012.

B4. Πρόβλεψη Επισφαλούς Εισπράξεως Συνδρομών

Ακολουθεί η παρακάτω ανάλυση :

Φορέας Επισφάλειας	Αριθμός Μελών	Αξία 31.12.2013	Τακτοποίηση 2014	Υπόλοιπο 28.02.2014
Από Κύρια Μέλη	2	2.400,00	2.400,00	-
Από Απλά Μέλη	7	6.600,00	-	6.600,00
Από Συνδεδεμένα Μέλη	1	600,00	-	600,00
Σύνολα	10	9.600,00	2.400,00	7.200,00

B5. Υποχρεώσεις προς Χρηματοδοτήσεις

Η αξία των € 18.680,00 αποτελεί το 30% της συνολικής προγραμματισμένης χρηματοδότησης του έργου Leonardo DaVinci - Transfer Of Innovation. Το ποσό εκταμιεύτηκε το Δεκέμβριο του 2013 και η κάλυψη της υποχρέωσης που δημιουργήσε θα εξελιχθεί από το 2014, με χρέωση κόστους ανθρωποωρών και άλλων εξόδων.

Με βάση στοιχεία του Δεκεμβρίου 2013, εντός του 2014 αναμένονται έξοδα για το πρόγραμμα (πλην ανθρωποωρών), αξίας περίπου € 9,5 χιλ. και εισροές από επόμενες δόσεις αξίας € 21.200,00 κατ' ελάχιστον.

B6. Προπληρωμές συνδρομών

Εντός του 2013, έχουν προπληρωθεί για το έτος 2014 τρεις συνδρομές κυρίων μελών.

2. Στοιχεία Γενικής Εκμετάλλευσης

Ο Λογαριασμός Γενικής Εκμεταλλεύσεως του Σωματείου την 31.12.2013 είχε ως εξής :

ΧΡΕΩΣΗ [ΕΞΟΔΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ]

1.Αγορές Παγίων	-
Αμοιβές και Έξοδα ΠΡΣ	46.392,18
Εργοδοτικές Εισφορές	12.739,28
Αμοιβές Ειδικών Συνεργατών	32.147,50
Αμοιβές Γενικών Συνεργατών	2.180,00
Ενοίκιο	11.256,15
Δαπάνες Ηλεκτρικής Ενέργειας	1.521,61
Δαπάνες Ύδρευσης και Αποχέτευσης	46,00
Γενικές Δαπάνες Τηλεφωνίας & Internet	2.025,80
Γραφική Ύλη και Υλικά Άμεσης Ανάλωσης	560,70
Πλέον Φ.Π.Α. Προς επιστροφή	5.060,00
2.Άμεσα Λειτουργικά Έξοδα (Διοικητικά)	113.929,22
Έξοδα Δημοσιεύσεων και Ανακοινώσεων	0,06
Αμοιβές Γενικών Συνεργατών	1.200,00
Αμοιβές Λοιπών Τρίτων	1.100,00
Έξοδα Συνεδρίων & Εκδηλώσεων	16.405,90
Αμοιβές Λοιπών Ελευθέρων Επαγγελματιών (με υποχρέωση ΦΑΕΕ)	2.887,43
Δαπάνες Ταχυδρομικών	562,31
Έξοδα Ταξιδίων	2.902,95
Παραγωγές Εντύπων	1.274,76
Οδοιπορικά	924,99
Συνδρομές σε Επαγγελματικές Οργανώσεις	1.439,00
Φωτοτυπίες	396,89
Διάφορα Τραπεζικά Έξοδα	700,00
Έξοδα Περιποίησης & Συναφή έξοδα εκδηλώσεων	1.981,30
3.Έξοδα Δράσεων και Εκδηλώσεων (Παραγωγικά & Διαθέσεως)	31.775,59
Πρόσθετες παροχές προσωπικού	31,04
Αμοιβές Γενικών Συνεργατών	437,51
Αμοιβές Άλλων Εξωτερικών Συνεργατών	7.730,63
Αμοιβές Λοιπών Ελευθέρων Επαγγελματιών (με υποχρέωση ΦΑΕΕ)	1.965,50
Αγορές εντύπων	479,60
Φόροι και Τέλη	135,16
Διάφορα Έξοδα	456,64
Έξοδα Διαφόρων Τρίτων	284,14
Πλέον Φ.Π.Α. Προς επιστροφή	2.440,08
4.Έμμεσα Λειτουργικά Έξοδα	13.960,30
Φόροι και λοιπά έξοδα καταθέσεων	-
Λοιπά Έκτακτα Έξοδα	100,00
Πλέον Φ.Π.Α. Προς επιστροφή	-
5.Χρηματοοικονομικά Έξοδα και Φόροι	100,00
ΣΥΝΟΛΟ ΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	159.765,12

ΠΙΣΤΩΣΗ [ΕΣΟΔΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ]

Έσοδα Συνδρομών	109.500,00
1.Άμεσα Λειτουργικά Έσοδα	109.500,00
Έσοδα Συμμετοχών σε Συνέδρια	4.065,03
Έσοδα Χορηγιών	-
Επιχορηγήσεις	27.671,11
2.Έσοδα Δράσεων και Εκδηλώσεων	31.736,14
Έσοδα Παροχής Τεχνολογίας	7.304,88
Έσοδα από Τόκους	644,00
Λοιπά Έκτακτα Έσοδα	-
3.Λοιπά Μη Λειτουργικά Έσοδα (Παρεπόμενα)	7.948,88
ΣΥΝΟΛΟ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	149.185,02

Ως εκ τούτου, τα αποτελέσματα του 2013 ανά κατηγορία, είχαν ως εξής :

ΣΥΝΟΨΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2013 - 31.12.2013

Άμεσα Λειτουργικά Έσοδα	109.500,00	
Άμεσα Λειτουργικά Έξοδα	113.929,22	
Λειτουργικό Αποτέλεσμα Περιόδου (Άμεσο)	(4.429,22)	(1)
Έσοδα Δράσεων και Εκδηλώσεων	31.736,14	
Έξοδα Δράσεων και Εκδηλώσεων (Διαθέσεως)	31.775,59	
Αποτέλεσμα Δραστηριότητας Περιόδου	(39,45)	(2)
Έμμεσα Λειτουργικά Έσοδα	7.948,88	
Έμμεσα Λειτουργικά Έξοδα	14.060,30	
Λειτουργικό Αποτέλεσμα Περιόδου (Έμμεσο)	(6.111,42)	(3)
Αποτέλεσμα 2013 (Ζημιά Χρήσεως)	(10.580,10)	(4=1+2+3)
Υπόλοιπο Αποτελεσμάτων Εις Νέον	89.817,97	(5)
Αποτέλεσμα Περιόδου	79.237,87	(6=4+5)

Παράθεση εξόδων ανά είδος δαπάνης

<u>ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΞΟΔΩΝ</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού	59.131,46	59.887,76
Μισθοδοσία Προσωπικού	38.773,83	38.773,83
Αποδόσεις Κρατήσεων σε Ασφαλιστικά Ταμεία	7.618,35	7.618,35
Εργοδοτικές Εισφορές*	12.739,28	13.249,58
Έξοδα Επιμόρφωσης	-	246,00
Αμοιβές Υπέρ Τρίτων	15.678,05	11.378,02
Αμοιβές Υπέρ Τρίτων (Συνεργάτες)	33.000,00	33.000,00
Ηλεκτρολογικά	1.521,61	1.700,76
Τηλεφωνικά & Internet	2.025,80	1.224,04
Ταχυδρομικά	562,31	495,34
Υδρευση	46,00	-
Ενοίκιο	11.256,15	9.118,42
Παραστάσεως & Περιποιήσεως	1.981,30	2.404,15
Έξοδα Ταξιδίων	2.902,95	6.278,96
Έξοδα Εκδηλώσεων	16.405,90	6.032,88
Συνδρομές	1.439,00	1.550,50
Δωρεές Για Κοινωνοφελείς Σκοπούς	-	5.350,00
Έντυπα	1.274,76	529,41
Φωτοτυπικά	396,89	935,64
Γραφική ύλη	560,70	567,36
Λοιπές Έκτακτες Ζημιές	-	240,20
Οδοιπορικά	924,99	996,56
Αγορές Εξοπλισμού Γραφείου	2.922,00	-
Φόροι και λοιπά έξοδα καταθέσεων	135,16	320,63
Φ.Π.Α. προς επιστροφή	7.500,08	4.210,55
Λοιπά Έξοδα	100,00	639,81
ΣΥΝΟΛΟ	159.765,11	146.860,99

<u>ΣΥΝΟΨΗ ΕΞΟΔΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού και Συνεργατών	92.131,46	92.887,76
Ενοίκια	11.256,15	9.118,42
Τηλεφωνικά	2.025,80	1.224,04
Ταχυδρομικά	562,31	495,34
Ηλεκτρικό Ρεύμα	1.521,61	1.700,76
Συνδρομές	1.439,00	1.550,50
Φ.Π.Α. προς επιστροφή	7.500,08	4.210,55
Έξοδα Έμμεσης Λειτουργίας & Διάθεσης	43.228,70	35.033,81
Διάφορα Έξοδα	100,00	639,81
ΣΥΝΟΛΟ	159.765,11	146.860,99

*Οι εργοδοτικές εισφορές έχουν μειωθεί κατά 1,1% από 01.11.2012 (Εγκύκλιος Ι.Κ.Α. 71/21.11.2012). Κατόπιν αυτού έχουν διαμορφωθεί σε 27,46% από 28,56%. Αντιθέτως οι κρατήσεις υπέρ Ι.Κ.Α. και Ε.Τ.Ε.Α.Μ. διατηρούνται σε 13,25% και 3,25% αντιστοίχως.

Κατάσταση εξωτερικών συνεργατών

<u>Προμηθευτής</u>	<u>Αντικείμενο Εργασίας</u>	<u>Είδος Συνεργασίας (για το 2013)</u>	<u>Λογισθείσα Δαπάνη 2013</u>
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Α.ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΓΚΑΣ	Τεχνική Υποστήριξη	Έκτακτη	2.460,00
ΒΑΣΙΛΗΣ ΚΟΥΦΟΣ	Λογιστικές Υπηρεσίες	Μόνιμη	2.180,00
Δ.ΤΣΑΚΩΝΑΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.	Τεχνική Υποστήριξη	Μόνιμη	1.669,11
ΙΩΑΝΝΗΣ Ν.ΣΟΥΦΛΗΣ	Μεταφραστής	Έκτακτη	1.660,50
MAGIC FRESH FACILITY ΕΠΕ	Καθαρισμός Γραφείων	Μόνιμη	1.600,00
ΚΟΥΡΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	Υπηρεσίες Γραφείου	Έκτακτη	1.200,00
Signosis sprl.	Συμβουλευτικές Υπηρεσίες	Έκτακτη	1.100,00
ΕΥΦΗΜΙΑ ΣΥΜΕΩΝΙΔΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε.	Τεχνική Υποστήριξη	Μόνιμη	790,15
ΕΥΣΤΡΑΤΙΟΣ Δ.ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ	Μηχανολόγος	Έκτακτη	615,00
ΠΡΟΚΟΠΙΟΥ Α.-ΤΟΥΛΚΑΡΙΔΗΣ Χ. Ο.Ε.	Τεχνική Υποστήριξη	Έκτακτη	437,51
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ STORE CORNER IKE	Τεχνική Υποστήριξη	Έκτακτη	430,50
ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΑΘ.ΚΑΛΟΦΩΛΙΑΣ	Μεταφραστής	Έκτακτη	369,00
Λοιποί (< € 300,00 / προμηθευτή)	Διάφορες	Έκτακτη	1.166,28
			15.678,05

Παράθεση εσόδων ανά είδος δραστηριότητας

<u>ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΣΟΔΩΝ</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Έσοδα Συνδρομών	109.500,00	115.800,00
Έσοδα Συμμετοχών σε Συνέδρια	4.065,03	4.170,70
Έσοδα Χορηγιών	-	-
Επιχορηγήσεις	27.671,11	-
Έσοδα Παροχής Τεχνογνωσίας	7.304,88	14.386,50
Έσοδα από Τόκους	644,00	1.744,23
Λοιπά Έκτακτα Έσοδα	-	-
ΣΥΝΟΛΟ	149.185,02	136.101,43

3. Εκτιμήσεις για το 2014

Ακολουθεί η εκτίμηση Ταμειακής Ροής έως την 31.12.2014, με βάση τα αποτελέσματα της 31.12.2013 και τον αρχικό προγραμματισμό δράσεων για το 2014.

Ταμειακό Υπόλοιπο την 31.12.2013	65.402,31	(τ)
ΜΕΙΟΝ :Ταμειακές Εκροές έως την 31.12.2014	154.088,04	(γ=α+β)
-Μισθοδοσία ΠΡΣ	59.131,46	
-Αμοιβές Διευθυντού*	40.590,00	
-Ενοίκια	10.309,96	
-Άλλες αμοιβές*	3.233,38	
-Σταθερά Έξοδα Γραφείου*	6.440,43	
-Απόδοση φόρων και κρατήσεων μισθοδοσίας ΠΡΣ (01 / 2014)	2.911,18	
-Απόδοση φόρου ελευθέρων επαγγελματιών (απόδοση 01 / 2014)	1.856,45	
-Απόδοση φόρων και κρατήσεων μισθοδοσίας ΠΡΣ (01 / 2015)	(3.152,31)	
-Απόδοση φόρου ελευθέρων επαγγελματιών (απόδοση 01 / 2015)	(1.168,00)	
ΣΤΑΘΕΡΑ ΕΞΟΔΑ	120.152,54	(α)
-Ευρωπαϊκά Βραβεία*	4.000,00	
-Αναμόρφωση Newsletter*	1.000,00	
-Πρόγραμμα VNFΡ*	1.500,00	
-Πρόγραμμα καταπολέμησης της διαφθοράς (ιστοσελίδα)*	2.500,00	
-Πρόγραμμα καταπολέμησης της διαφθοράς (διασφάλιση Εθνικής Στρατηγικής)*	1.500,00	
-Πρόγραμμα καταπολέμησης της διαφθοράς (οδηγός διαφάνειας)*	1.500,00	
-Εκπαιδευτικό υλικό για ΜΜ επιχειρήσεις*	2.500,00	
-Βραβεία φοιτητικού διαγωνισμού*	2.500,00	
-Πρόγραμμα LDV*	9.435,50	
-Λοιπά μη κατανεμόμενα*	7.500,00	
ΜΗ ΣΤΑΘΕΡΑ ΕΞΟΔΑ	33.935,50	(β)
ΠΛΕΟΝ :Ταμειακές Εισροές έως την 31.12.2014	113.335,56	(δ)
-Αποδέσμευση Εγγυητικής Επιστολής	13.835,56	
-Είσπραξη συνδρομών	112.000,00	
-Μείον : Επισφαλείς Συνδρομές	(39.200,00)	
-Έσοδα από παροχή υπηρεσιών*	5.000,00	
-Εκταμίευση LDV	21.200,00	
-Τόκοι προθεσμιακής κατάθεσης	500,00	
ΟΡΙΣΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΗΝ 31.12.2014	24.649,83	(ε=τ-γ+δ)

*Τα εν λόγω κονδύλια εμπεριέχουν τον αναλογούντα Φ.Π.Α.

4. Απολογισμός Συνδρομών

α. Είσπραξη συνδρομών 2013

Κατηγορία Μέλους	Συνδρομές 2013	Εκκαθάριση οφειλών < 2013	Σύνολο Εισπράξεων
Κύρια Μέλη	80.100,00	1.800,00	81.900,00
Απλά Μέλη	24.600,00	600,00	25.200,00
Συνδεδεμένα Μέλη	1.200,00	1.200,00	2.400,00
	<u>105.900,00</u>	<u>3.600,00</u>	<u>109.500,00</u>

β. Παράθεση απαιτήσεων

Κατηγορία Μέλους	31.12.2012	31.12.2013
Κύρια Μέλη	13.200,00	9.900,00
Απλά Μέλη	6.000,00	12.900,00
Συνδεδεμένα Μέλη	1.200,00	1.200,00
	<u>20.400,00</u>	<u>24.000,00</u>

Την 31.12.2013 οι απαιτήσεις σε αριθμό μελών είχαν ως εξής :

- 8 κύρια μέλη (5 τακτοποιήθηκαν έως την 28.02.2014)
- 14 απλά μέλη (1 τακτοποιήθηκε έως την 28.02.2014)
- 2 συνδεδεμένα μέλη

Έως την 28.02.2014 και με την τακτοποίηση 6 εκ των 24 μελών η απαίτηση έχει διαμορφωθεί σε € 17.400,00.

γ. Επισφαλείς απαιτήσεις

Κατηγορία Μέλους	31.12.2013
Κύρια Μέλη	2.400,00
Απλά Μέλη	6.600,00
Συνδεδεμένα Μέλη	600,00
	<hr/>
	9.600,00

Την 31.12.2013 οι επισφαλείς απαιτήσεις σε αριθμό μελών είχαν ως εξής :

- 2 κύρια μέλη (και τα 2 τακτοποιήθηκαν έως την 28.02.2014)
- 7 απλά μέλη
- 1 συνδεδεμένο μέλος

Έως την 28.02.2014 και με την τακτοποίηση 2 εκ των 10 μελών η απαίτηση έχει διαμορφωθεί σε € 7.200,00.

δ. Συγκριτική Παράθεση Ενημερότητας Μελών

Για το έτος 2012 :

Κατηγορία Μέλους	<i>Εγγεγραμμένα</i>	<i>Ενημερωμένα</i>	<i>%</i>
Κύρια Μέλη	84	73	87%
Απλά Μέλη	49	39	80%
Συνδεδεμένα Μέλη	4	2	50%
	<hr/>	<hr/>	
	137	114	83%

Για το έτος 2013 :

Κατηγορία Μέλους	<i>Εγγεγραμμένα</i>	<i>Ενημερωμένα</i>	<i>%</i>
Κύρια Μέλη	78	67	86%
Απλά Μέλη	52	41	79%
Συνδεδεμένα Μέλη	4	2	50%
	<hr/>	<hr/>	
	134	110	82%

ΓΕΝΙΚΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2013 - 31.12.2013

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Πάγιος Εξοπλισμός

Αναπόσβεστο υπόλοιπο	0,01
Εγγυήσεις σε Τρίτους	13.835,56
I. Σύνολο Παγίου Εξοπλισμού	13.835,57

Διαθέσιμα

Ταμείο	2.466,59
Λογαριασμοί Όψεως	18.091,28
Λογαριασμοί Προθεσμίας	44.844,44
II. Σύνολο Διαθεσίμων	65.402,31

Βραχυπρόθεσμες Απαιτήσεις

Οφειλόμενες Συνδρομές και Χορηγίες	24.000,00
Προκαταβολές σε Προμηθευτές	2.880,16
Προκαταβολές στο Προσωπικό	-
Απαιτήσεις από Χρηματοδοτήσεις (έως την 31.12.2013)	-
Προκαταβολές Εξόδων Παραστάσεως	-
III. Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Απαιτήσεων	26.880,16

Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις

Επιστροφές Φόρων	69.793,36
Απαιτήσεις από χρηματοδοτήσεις (μετά την 01.01.2014)	-
IV. Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Απαιτήσεων	69.793,36

V.ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (I+II+III+IV)

175.911,40

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

<i>I.1</i> Προμηθευτές	1.206,83
<i>I.2</i> Υποχρεώσεις προς Χρηματοδοτήσεις (έως 31.12.2013)	-
<i>I.3</i> Υποχρεώσεις προς το Προσωπικό	-
<i>I.4</i> Φόρος Προστιθέμενης Αξίας	-
<i>I.5</i> Φόροι Μισθωτών Υπηρεσιών	1.856,45
<i>I.6</i> Φόροι Ελευθέρων Επαγγελματιών και λοιπών τρίτων	-
<i>I.7</i> Χαρτόσημο αμοιβών τρίτων	-
<i>I.8</i> Φόρος Εισοδήματος	-
<i>I.9</i> Ασφαλιστικά Ταμεία	2.911,18
<i>I.10</i> Επισφάλειες Συνδρομών και λοιπών χορηγήσεων	9.600,00
<i>I.11</i> Πρόβλεψη Αποζημιώσεων Προσωπικού	15.214,50
<i>I.11</i> Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	-
I. Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων	30.788,96

Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

<i>II.1</i> Υποχρεώσεις προς Χρηματοδοτήσεις (μετά την 01.01.2014)	18.680,00
<i>II.2</i> Προπληρωμές Συνδρομών	3.600,00
II. Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων	22.280,00

III.ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (I+II)

53.068,96

Υπόλοιπα αποτελεσμάτων εις νέον (έως την 31.12.2012)

89.817,97

Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως 2013

(10.580,10)

Αποτελέσματα επομένων χρήσεων

43.604,57

IV. Αποτελέσματα εις νέον

122.842,44

V. ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΕΙΣ ΝΕΟΝ (III+IV)

175.911,40