



ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2018
ΠΡΟΣ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΟΥ
ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ
“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ
WWF - ΕΛΛΑΣ”



Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές
α.ε.
Μέλος της Crowe Horwath
International
Φωκ. Νέγρη 3, 11 257 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

Περιγραφή Οικονομικών Καταστάσεων (Ανάλυση Οικονομικών Δεδομένων)	Σελίδα
Ισολογισμός	2
Καταστάσεις Οικονομικής Δραστηριότητας	3 - 5
Κατάσταση Χρηματοοικονομικών Ροών	6
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων χρήσης	7-33
Έγκριση Οικονομικών καταστάσεων	34
Έκθεση Ελέγχου (Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή) “ΣΟΛ ΑΕ”.	35-36

ΣΟΛ  Crowe SOL
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2018

(Ποσά σε Ευρώ)

	<u>Σημ.</u>	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2017</u>
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Ασώματες Ακινήτοποιήσεις			
Δικαιώματα χρήσης Ενημερωτικού Υλικού & λογισμικού	4	36,35	36,31
Πάγιο Ενεργητικό			
Ενσώματες ακινήτοποιήσεις			
Γήπεδα – Οικόπεδα	5 ^α	1.812.631,21	1.920.216,08
Κτίρια – Εγκαταστάσεις κτιρίων	5β	4.375,82	58.403,01
Μεταφορικά μέσα	5γ	0,10	0,09
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	5γ	13,01	11,20
		<u>1.817.020,14</u>	<u>1.978.630,38</u>
Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			
Εγγυήσεις	6	22.506,53	20.883,53
Κυκλοφορούν Ενεργητικό			
Αποθέματα	7	87.841,08	69.247,83
Πελάτες-Χρεώστες διάφοροι	8 ^α	331.048,51	286.956,95
Επισφαλείς Πελάτες-Χρεώστες διάφοροι	8 ^α	(176.763,72)	(176.763,72)
Ταμείο		6.269,73	7.663,71
Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας	9	660.768,83	783.305,49
		<u>909.164,43</u>	<u>970.410,26</u>
Μεταβατικοί λογ. Ενεργητικού			
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	10	833.033,54	420.710,46
Σύνολο Ενεργητικού		<u>3.581.760,99</u>	<u>3.390.670,94</u>
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές	11	72.637,89	53.104,03
Υποχρεώσεις από φόρους – τέλη	12	26.783,12	15.400,50
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	13	52.152,72	41.951,87
Πιστωτές διάφοροι	14	7.590,32	6.420,23
		<u>159.164,05</u>	<u>116.876,63</u>
Μεταβατικοί λογ. Παθητικού			
Προεισθ. Έσοδα & Δουλευμένα Έξοδα	15	363.413,11	113.719,10
Ίδια κεφάλαια			
Εισφορές ίδρυσης	16	332.930,30	332.930,30
Αποθεματικά	17	2.726.253,53	2.827.144,91
		<u>3.059.183,83</u>	<u>3.160.075,21</u>
Σύνολο Παθητικού		<u>3.581.760,97</u>	<u>3.390.670,94</u>

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ

ΧΡΗΣΕΩΣ ΑΠΟ ΤΗΝ 1η ΙΟΥΛΙΟΥ 2017 ΜΕΧΡΙ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2018

(Ποσά σε Ευρώ)

	<u>Σημ.</u>	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2017</u>
Έσοδα			
Πωλήσεις Εμπορευμάτων		35.604,79	35.041,44
Κόστος πωληθέντων εμπορευμάτων		-20.521,86	-21.342,21
Πωλήσεις υπηρεσιών		75.759,87	66.169,62
Επιχορηγήσεις και Δωρεές	19	3.289.665,58	2.911.649,46
Έσοδα παρεπομένων ασχολιών		968,35	1.353,48
Έσοδα από Τόκους		4.138,91	3.023,61
Ιδιοπαραγωγή παγίων & προβλέψεις εκμεταλλεύσεως		1.113,76	1.308,52
Έκτακτα έσοδα και κέρδη		124.097,95	4.959,66
		3.510.827,35	3.002.163,58
Μείον : Έξοδα			
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού		1.969.101,12	1.781.589,71
Αμοιβές & έξοδα τρίτων		344.047,40	311.696,17
Παροχές τρίτων		272.274,47	230.311,50
Φόροι Τέλη		23.517,86	21.881,34
Διάφορα έξοδα		546.699,07	522.621,48
Χρηματοοικονομικά έξοδα		7.529,97	10.249,06
Αποσβέσεις παγίων στοιχείων		238.263,35	55.234,11
Πρόβλεψη Επισφαλών Απαιτήσεων		0,00	0,00
Έκτακτα έξοδα & ζημίες		5.435,82	5.915,18
		3.406.869,06	2.939.498,55
Διαφορά – Πλεόνασμα		103.958,29	62.665,03
Ήτοι :			
- Πλεόνασμα / (Έλλειμμα) σε ελεύθερα Αποθεματικά		—	—
- (Μείωση) / Αύξηση Αποθεματικών προκαθορισμένου σκοπού		103.958,29	62.665,03

Βλέπε επόμενες σελίδες Πίνακες Οικονομικών Δραστηριοτήτων :

- ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΔΡΑΣΕΩΝ WWF και
- ΕΠΙΧΟΡΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΔΡΑΣΕΩΝ WWF.

Οι σημειώσεις (σελίδες 7-33) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ

ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΔΡΑΣΕΩΝ WWF

ΧΡΗΣΕΩΣ ΑΠΟ ΤΗΝ 1η ΙΟΥΛΙΟΥ 2017 ΜΕΧΡΙ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2018

(Ποσά σε Ευρώ)

	<u>Σημ.</u>	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2017</u>
Έσοδα			
Πωλήσεις Εμπορευμάτων		35.604,79	35.041,44
Κόστος πωληθέντων εμπορευμάτων		-20.521,86	-21.342,21
Πωλήσεις υπηρεσιών		75.759,87	66.169,62
Επιχορηγήσεις και Δωρεές		1.722.005,95	1.773.953,50
Έσοδα παρεπομένων ασχολιών		968,35	1.353,48
Έσοδα από Τόκους		4.138,91	3.023,61
Ιδιοπαραγωγή παγίων & προβλέψεις εκμεταλλεύσεως		1.113,76	1.308,52
Έκτακτα έσοδα και κέρδη		124.097,95	867,66
20		1.943.167,72	1.860.375,62
Μείον: Έξοδα			
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού		1.051.557,00	1.099.117,58
Αμοιβές & έξοδα τρίτων		110.103,37	82.570,57
Παροχές τρίτων		207.306,96	197.533,38
Φόροι Τέλη		23.351,86	20.932,15
Διάφορα έξοδα		342.546,67	393.979,15
Χρηματοοικονομικά έξοδα		7.357,75	10.120,35
Αποσβέσεις παγίων στοιχείων		48.920,69	37.406,76
Πρόβλεψη Επισφαλών Απαιτήσεων		0,00	0,00
Έκτακτα έξοδα & ζημιές		5.435,82	5.915,18
20		1.796.580,12	1.847.575,12
Πλεόνασμα / (Έλλειμμα) χρήσεως σε Ελεύθερο Αποθεματικό WWF		146.587,60	12.800,51
Μεταφορά υπολοίπων ολοκληρωμένων Προγραμμάτων	18	-123.075,67	-41.222,10
Αποθεματικό εκ μεταφοράς		2.453.404,34	2.481.825,93
Συσσωρευμένα αποθεματικά εις νέο		2.476.916,27	2.453.404,34

Οι σημειώσεις (σελίδες 7-33) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ

ΕΠΙΧΟΡΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΔΡΑΣΕΩΝ WWF

ΧΡΗΣΕΩΣ ΑΠΟ ΤΗΝ 1η ΙΟΥΛΙΟΥ 2017 ΜΕΧΡΙ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2018

(Ποσά σε Ευρώ)

	<u>Σημ.</u>	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2017</u>
Έσοδα			
Πωλήσεις Εμπορευμάτων		0,00	0,00
Κόστος πωληθέντων εμπορευμάτων		0,00	0,00
Πωλήσεις υπηρεσιών		0,00	0,00
Επιχορηγήσεις και Δωρεές		1.567.659,63	1.137.695,96
Ιδιοπαραγωγή παγίων & προβλέψεις εκμεταλλεύσεως		0,00	0,00
Έκτακτα έσοδα		0,00	4.092,00
18		<u>1.567.659,63</u>	<u>1.141.787,96</u>
Μείον : Έξοδα			
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού		917.544,12	682,472,13
Αμοιβές & έξοδα τρίτων		233.944,03	229,125,60
Παροχές τρίτων		64.967,51	32.778,12
Φόροι Τέλη		166,00	949,19
Διάφορα έξοδα		204.152,40	128.642,33
Χρηματοοικονομικά έξοδα		172,22	128,71
Αποσβέσεις παγίων στοιχείων		189.342,66	17.827,35
Πρόβλεψη Επισφαλών Απαιτήσεων		0,00	0,00
Έκτακτα έξοδα & ζημιές		0,00	0,00
18		<u>1.610.288,94</u>	<u>1.091.923,43</u>
Αύξηση / Μείωση Αποθεματικών προκαθορισμένου σκοπού		-42.629,31	49.864,52
Μεταφορά υπολοίπων ολοκληρωμένων			
Προγραμμάτων	18	123.075,67	41.222,10
Αποθεματικά προκαθορισμένου σκοπού εκ μεταφοράς		<u>149.113,11</u>	<u>58.026,49</u>
Συσσωρευμένα Αποθεματικά προκαθορισμένου σκοπού εις νέο	18	229.559,47	149.113,11

Οι σημειώσεις (σελίδες 7-33) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΡΟΩΝ

ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2018

(Ποσά σε Ευρώ)

	30.6.2018	30.06.2017
<u>ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ</u>		
Πλεόνασμα (έλλειμμα) χρήσεως	103.958,29	62.665,03
Πώληση κληρ. Σλήμαν 05 - Μείωση αποθεματικού	-204.849,67	
Αναπροσαρμογή για ποσά που δεν έχουν ταμειακή επίπτωση:		
Αποσβέσεις	238.263,35	55.234,11
Ταμειακές (εκροές)/εισροές προ της χρήσης τους ως κεφάλαια κίνησης	137.371,97	117.899,14
(Αύξηση) αποθεμάτων	-18.593,25	-19.780,76
(Αύξηση) απαιτήσεων	-456.414,64	-28.298,29
Αύξηση / (Μείωση) βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων	291.981,43	-106.938,05
<u>Ταμειακές (εκροές) από τις δραστηριότητες Εκμετάλλευσης (Α)</u>	-45.654,49	-37.117,96
<u>Επενδυτικές Δραστηριότητες</u>		
Ασώματες ακινητοποιήσεις & Έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	16.062,10	5.452,10
Αγορές ενσωμάτων ακινητοποιήσεων	219.474,49	45.576,41
Δοσμένες εγγυήσεις	1.623,00	0,00
<u>Ταμειακές εκροές για επενδυτικές δραστηριότητες (Β)</u>	237.159,59	51.028,51
<u>(Γ) Πωλήσεις Παγίων</u>	158.883,44	0,00
<u>(Μείωση) Ταμειακών Διαθεσίμων (Α) + (Β)+(Γ)</u>	-123.930,64	-88.146,47
Ταμειακά Διαθέσιμα εκ μεταφοράς	790.969,20	879.115,67
<u>Ταμειακά Διαθέσιμα της 30-06-18</u>	667.038,56	790.969,20

Οι σημειώσεις (σελίδες 7-33) αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων

Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων, της 30ης Ιουνίου, 2018

1. Ιστορικό - Σκοπός

Το “ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF – ΕΛΛΑΣ ” ιδρύθηκε το έτος 1994 ως κοινωφελές ίδρυμα για τη διατήρηση της φυσικής κληρονομιάς, βάσει του **A.N. 2039/39**. Ιδρυτές είναι :

- α. Το εν GLAND της ΕΛΒΕΤΙΑΣ WORLD WIDE FUND FOR NATURE εδρεύον ίδρυμα.
- β. Ο Ευθύμιος Παπαγιάννης του Κωνσταντίνου, αρχιτέκτων, κάτοικος Αθηνών.

Σκοπός του ιδρύματος, σύμφωνα με την τελευταία τροποποίηση του Καταστατικού (**απόφ. Δ.Σ. της 12/7/2007**), για την οποία αναμένεται έγκριση των αρμόδιων Υπουργείων, είναι:

- Η ενημέρωση, εκπαίδευση και κατάρτιση σχετικά με την ανάγκη για διατήρηση και προστασία της φυσικής κληρονομιάς. Ο σχεδιασμός, η παραγωγή και η διάθεση κατάλληλου έντυπου, ηλεκτρονικού και οπτικοακουστικού ή οποιασδήποτε άλλης μορφής υλικού για εκπαιδευτικούς και παιδαγωγικούς σκοπούς.
- Η οργάνωση περιβαλλοντικών και πολιτιστικών εκδηλώσεων.
- Η υποστήριξη και ενδυνάμωση της κοινωνίας των πολιτών, ειδικά σε σχέση με δράσεις για την προστασία του περιβάλλοντος.
- Η συνεργασία με κρατικούς και μη κρατικούς φορείς, με ιδιώτες και επιχειρήσεις σε εθνικό και διεθνές επίπεδο με στόχο την εξασφάλιση ηθικής και οικονομικής υποστήριξης για την προστασία της φύσης. Η προώθηση επίσης και ενίσχυση κάθε μέσου (νομικού, οικονομικού, εμπορικού) για την προστασία της φύσης.
- Η συγκέντρωση, διαχείριση και διάθεση πόρων για τη διατήρηση της φύσης.
- Η χρηματοδότηση, οργάνωση, διαχείριση και υποστήριξη δραστηριοτήτων και προγραμμάτων διατήρησης προστασίας και διάσωσης της φύσης. Σε αυτές τις δραστηριότητες περιλαμβάνονται η έρευνα, η ανάπτυξη και εφαρμογή μεθόδων μακροχρόνιας διατήρησης και προστασίας της φύσης, η διαμόρφωση προτάσεων, η διασυννοριακή συνεργασία, η ανταλλαγή τεχνογνωσίας επιστημόνων, σπουδαστών και άλλων ενδιαφερομένων.
- Η αγορά, αξιοποίηση και διαχείριση γης και άλλων υλικών και άυλων αγαθών με στόχο την προστασία της φύσης και τη διατήρηση των απειλούμενων ειδών.
- Η ίδρυση και η συμμετοχή σε μη κερδοσκοπικούς οργανισμούς που επιδιώκουν συμβατούς σκοπούς με αυτούς του ιδρύματος.
- Η πραγματοποίηση της αποστολής του ιδρύματος όπως αυτή διαμορφώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο σε αρμονία με τους σκοπούς που αναφέρονται παραπάνω.

2. Βιβλία και Στοιχεία του ιδρύματος

Το ίδρυμα τηρεί τα Λογιστικά του βιβλία κατά τη διπλογραφική μέθοδο και σύμφωνα με ότι σχετικό προβλέπεται από τις Βασικές Λογιστικές Αρχές παρακάτω.

3. Βασικές Λογιστικές Αρχές

3.1 Παραδοχή του ιστορικού κόστους

Οι Οικονομικές Καταστάσεις συντάχθηκαν σύμφωνα με την αρχή του ιστορικού κόστους. Σύμφωνα με την αρχή αυτή, τα οικονομικά δεδομένα του Ιδρύματος αποτυπώνονται στο κόστος πραγματοποίησής τους. Επίσης, οι Οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν σύμφωνα με την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας του Ιδρύματος. Αυτό σημαίνει ότι στόχος του Ιδρύματος είναι να διατηρεί μια βέλτιστη κεφαλαιακή διάρθρωση με την οποία να επιτυγχάνεται η χρηματοδότηση των ήδη ανοικτών αλλά και νέων δραστηριοτήτων. Συγκεκριμένα και πάντοτε στα πλαίσια της στρατηγικής του, η διοίκηση καταρτίζει 5ετές επιχειρησιακό πλάνο το οποίο προσαρμόζεται επαρκώς λαμβάνοντας υπόψη τις συνεχόμενες αλλαγές στο οικονομικό περιβάλλον της χώρας, με αποτέλεσμα να διασφαλίζεται η ομαλή συνέχιση όλων των δραστηριοτήτων του Ιδρύματος.

3.2 Νόμισμα τήρησης βιβλίων

Τα βιβλία του ιδρύματος τηρούνται σε **euro** και οι επισυναπτόμενες οικονομικές καταστάσεις εκφράζονται σε αυτό το νόμισμα.

3.3 Αναγνώριση εσόδου

3.3.1 Επιχορηγούμενα Προγράμματα Δράσεων σε εξέλιξη

Τα έσοδα από επιχορηγήσεις αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα χρήσεως κατά τον χρόνο της είσπραξής τους ή της έγγραφης δέσμευσης από χορηγό.

Τα πιστωτικά υπόλοιπα τέλους χρήσεως των υπό εξέλιξη επιχορηγούμενων από τρίτους προγραμμάτων, που οφείλονται σε αδιάθετα εισπραχθέντα έσοδα, εμφανίζονται σε ειδικό δεσμευμένο αποθεματικό, αναλυτικά κατά πρόγραμμα, προκειμένου να μεταφερθούν στην επόμενη χρήση.

Στο ίδιο αποθεματικό εμφανίζονται αφαιρετικά και τα τυχόν χρεωστικά υπόλοιπα τέλους χρήσεως των υπό εξέλιξη επιχορηγούμενων προγραμμάτων, τα οποία οφείλονται σε επιπλέον πραγματοποιηθέντα έξοδα που θα καλυφθούν με αναμενόμενα έσοδα στην επόμενη χρήση.

3.3.2 Έσοδα από Δραστηριότητες

Τα έσοδα από άλλες δραστηριότητες του ιδρύματος (εκδηλώσεις, πωλήσεις βιβλίων, αγαθών, παροχή υπηρεσιών) αναγνωρίζονται με την πραγματοποίηση των δραστηριοτήτων αυτών και όχι κατά τον χρόνο της είσπραξής τους.

3.4 Αναγνώριση εξόδου

Τα έξοδα που σχετίζονται με την λειτουργία του ιδρύματος και την ολοκλήρωση των δράσεων, αναγνωρίζονται κατά τον χρόνο της πραγματοποίησής τους ανεξάρτητα από τον χρόνο εξόφλησής τους.

3.5 Φορολογία

Δεδομένης της μη κερδοσκοπικής δραστηριότητας του ιδρύματος δεν υπόκειται σε φορολογία εισοδήματος σύμφωνα με τη σχετική νομοθεσία εκτός, από τις πράξεις που συνιστούν εμπορική δραστηριότητα οι οποίες φορολογούνται με συντελεστή 29%.

3.6 Αποτίμηση Αποθεμάτων

Τα αποθέματα που αποτιμούνται στη μικρότερη αξία μεταξύ του κόστους κτήσης ή παραγωγής τους και της τρέχουσας τιμής αγοράς ή αναπαραγωγής τους που ισχύει κατά την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού. Το κόστος κτήσης τους προσδιορίζεται με βάση τη μέθοδο “Πρώτη Εισαγωγή-Πρώτη Εξαγωγή” (FIFO).

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

3.7 Απαιτήσεις

Οι απαιτήσεις αντιπροσωπεύουν έγκυρες αξιώσεις από πελάτες και χρεώστες για πωλήσεις αγαθών ή χρεώσεις παροχής υπηρεσιών που έχουν πραγματοποιηθεί ή έχουν καταστεί δεδουλευμένες μέχρι και την ημερομηνία αναφοράς των οικονομικών καταστάσεων. Οι απαιτήσεις αξιολογούνται και στην περίπτωση που καταστούν ανεπίδεκτης είσπραξης σχηματίζεται ανάλογη πρόβλεψη.

3.8 Πάγιο Ενεργητικό

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως. Στην περίπτωση των Γηπέδων – Οικοπέδων τα σχετικά έξοδα μεταβίβασης προστίθενται στην τιμή αγοράς τους.

Τα ενσώματα πάγια στοιχεία, εκτός των Οικοπέδων & Κτιρίων, αποσβένονται πλήρως στο έτος κτήσης τους και οι αποσβέσεις αυτές επιβαρύνουν, ανάλογα, το κόστος των προγραμμάτων και το κόστος λειτουργίας του Ιδρύματος.

Αντίθετα, τα οικόπεδα και κτίρια, που αποκτήθηκαν από δωρεά στις προηγούμενες χρήσεις 2006/07 και 2007/08, αποτιμήθηκαν στην αντικειμενική αξία τους και τα κτίρια αποσβένονται με τον συντελεστή που προβλέπεται από την ισχύουσα νομοθεσία.

4. Δικαιώματα χρήσης ενημερωτικού υλικού και λογισμικού

Τα δικαιώματα χρήσης ενημερωτικού υλικού και λογισμικού αναλύονται την **30.06.2018** ως ακολούθως :

Δικαιώματα χρήσης Βιντεοκασέτας Δαδιάς	€	15.167,14
Προγράμματα Ηλεκτρονικών Υπολογιστών	«	174.996,81
Έξοδα κτήσεως ακινητοποιήσεων (Έξοδα Κτηματολογίου	«	35,00
Σύνολο αξίας κτήσεως 30.06.2018 (A)	€	190.198,95
Αποσβέσεις έως 30.06.2017	€	174.100,54
Αποσβέσεις χρήσεως 2017/2018	«	16.062,06
Αποσβέσεις έως 30.06.2018 (B)	€	190.162,60
Αναπόσβεστη αξία 30.06.2018 (A) – (B)	€	36,35

5. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

5α. Γήπεδα – Οικόπεδα

Η αξία των Γηπέδων – Οικοπέδων του Ιδρύματος ανέρχεται κατά την **30.06.2018** σε ποσό **€ 1.812.631,21** και αναλύεται ως ακολούθως :

Καταβληθέν τίμημα για την αγορά έκτασης στην περιοχή Σεκανίων Ζακύνθου, σύμφωνα με το σχετικό Συμβόλαιο αγοράς,	€	1.760.821,72
Δαπάνες μεταβίβασης της ανωτέρω έκτασης	«	39.909,45

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

Αντικειμενική Αξία Οικοπέδου (ποσοστό 37,5%) οικοδομής επί της οδού ΣΟΦΙΑ ΣΛΗΜΑΝ 5 στην ΑΘΗΝΑ, δωρεάς ΚΟΥΣΙΟΥ	«	107.584,87
Αντικειμενική Αξία Οικοπέδου (ποσοστό 75%), έκτασης 300 τ. μ., στον Οικισμό ΜΕΣΑΡΙΑΣ στη ΜΟΛΙΣΤΑ ΚΟΝΙΤΣΗΣ του Δ. ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ, δωρεάς ΚΟΥΣΙΟΥ	«	1.350,00
Αντικειμενική Αξία Αγροτεμαχίων, συνολικής έκτασης 27.774 τ. μ. στη θέση ΑΓ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ του Δήμου ΒΛΑΧΕΡΝΑΣ του Νομού ΑΡΤΑΣ, δωρεάς ΚΟΥΣΙΟΥ	«	5.443,71
Αντικειμενική Αξία Αγροτεμαχίων (ποσοστό 75%), συνολικής έκτασης 44.900 τ. μ. στην κτηματική περιφέρεια ΜΟΛΙΣΤΑΣ ΚΟΖΑΝΗΣ του Δήμου ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ, δωρεάς Πύρρου ΚΟΥΣΙΟΥ	«	5.106,33
Πώληση Οικοπέδου (Σοφίας Σλήμαν αρ.05-συνιδιοκτησία 37,5% από Δωρεά Μεν. Κουσίου)	«	<107.584,87>
Σύνολο Αξίας 30.06.2018	€	1.812.631,21

5β. Κτίρια – Εγκαταστάσεις κτιρίων

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού ανέρχεται κατά την **30.06.2017** σε ποσό **€ 4.375,82** το οποίο αντιπροσωπεύει την αντικειμενική αξία των κτιρίων δωρεάς Μεν. ΚΟΥΣΙΟΥ και αναλύεται ως εξής :

Αντικειμενική Αξία Οικοδομής (ποσοστό 37,5%) επί της οδού ΣΟΦΙΑΣ ΣΛΗΜΑΝ 5 στην ΑΘΗΝΑ, έκτασης 240 τμ, δωρεάς ΚΟΥΣΙΟΥ	€	97.264,80
Αντικειμενική Αξία Οικίας (ποσοστό 75%), έκτασης 140 τ. μ., επί Οικοπέδου έκτασης 300 τ. μ. στον Οικισμό ΜΕΣΑΡΙΑΣ στη ΜΟΛΙΣΤΑ ΚΟΝΙΤΣΗΣ του Δήμου ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ, Δωρεάς ΚΟΥΣΙΟΥ	€	7.877,76
<u>Σύνολο αξίας κτήσεως 30.06.2017 (Α)</u>	€	105.142,56
Αποσβέσεις έως 30.06.2017		46.739,55
Αποσβέσεις χρήσεως 2017/18	€	2.728,74
<u>Αποσβέσεις έως 30.06.2018 (Β)</u>	€	49.468,29
Πώληση Οικοδομής (ποσοστό 37,5%) επί της οδού ΣΟΦΙΑΣ ΣΛΗΜΑΝ 5 στην ΑΘΗΝΑ, Δωρεάς Μεν. Κουσίου. (Γ)	€	<51.298,45>
Αναπόσβεστη αξία 30.06.2018 (Α)-(Β)-(Γ)	€	4.375,82

5γ. Λοιπές ενσώματες ακινητοποιήσεις

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

Οι λοιπές ενσώματες ακινητοποιήσεις αναλύονται κατά την **30.06.2018**, σε euro, ως ακολούθως :

	Μεταφορικά Μέσα (Λ.13)	Έπιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός (Λ.14)	Σύνολο
Κόστος έως 30.06.2017	203.666,95	755.348,97	959.015,92
Αγορές Χρήσης 2017/18	37.585,20	181.889,29	219.474,49
Πωλήσεις Χρήσης 2017/18	0,01	0,11	0,12
Κόστος έως 30.06.2018	241.252,14	937.238,15	1.178.490,29
Μείον :			
Αποσβέσεις έως 30.06.2017	203.666,86	755.337,77	959.004,63
Αποσβέσεις Πωληθέντων 2017/18			
Αποσβέσεις Χρήσης 2017/18	37.585,18	181.887,37	219.472,55
Αποσβέσεις έως 30.06.2018	241.252,04	937.225,14	1.178.477,18
Αναπόσβεστη Αξία της 30.06.2018	0,10	13,01	13,11

6. Εγγυήσεις

Οι εγγυήσεις ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό **€22.506,53** το οποίο αναλύεται ως εξής :

Εγγυήσεις ενοικίων οδού Λεμπέση 21	€	17.157,36
Εγγυήσεις ΔΕΗ Γραφείων	€	1.537,23
Εγγυήσεις Φυσικού Αερίου	€	2,83
Εγγυητική Επιστολή Φορέα Διαχείρισης Εθνικού Πάρκου Έβρου	€	4,36
Εγγύηση Ενοικίου γραφείου Ηρακλείου	€	350,00
Εγγυητική Επιστολή Φορέα Διαχείρισης Εθνικού Πάρκου Δαδιάς	€	111,75
Εγγύηση Ενοικίου γραφείου Σύρου	€	520,00
Εγγύηση Ενοικίου γραφείου Μπακαγιάννη Λεμπέση 21	€	1.200,00
Εγγύηση Ενοικίου γραφείου 6ου Λεμπέση 21	€	600,00
Εγγύηση Ενοικίου γραφείου Δαδιάς	€	200,00
Εγγύηση Ενοικίου ΟΧΗΜΑΤΟΣ FORD TRANSIT (Better Life 2.0)	€	823,00

Σύνολο	€	22.506,53
---------------	----------	------------------

7. Αποθέματα

Τα αποθέματα του Ιδρύματος ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό **€ 87.841,08** έναντι **€ 69.247,83** της προηγούμενης χρήσης **30.06.2017** και αναλύονται ως εξής :

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

Περιγραφή	την 30.06.2018	την 30.06.2017
Αυτοκόλλητα	80,67	65,73
Βιβλία	8.215,77	8.246,84
Ενδύματα/καπέλα/Baby	56.447,61	48163.14
Χριστουγεννιάτικα	180,00	245,94
Κούκλες	9.320,70	170,40
Τσάντες πορτοφόλια	2.481,02	1.907,64
Κοσμήματα	3.940,58	798,40
Κορνίζες	55,67	117,36
Κεραμικά	0,00	315,98
Ξύλινα είδη	0,00	959,02
Είδη σπιτιού	2.204,32	3.298,78
Ομπρέλα	415,52	627,24
Παγούρια	0,00	234,00
Κούπες	1.191,64	1.474,83
Ημερολόγια	227,01	227,01
Μαγιό	0,00	1.094,00
Κεριά /Λαμπάδες	336,45	208,69
Παιχνίδια /Σχολικά /dvd/ Άλμπουμ.	2.744,12	1.093,56
ΣΥΝΟΛΟ	87.841,08	69.247,83

8α. Πελάτες-Χρεώστες διάφοροι

Οι Πελάτες-Χρεώστες διάφοροι ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό **€154.284,79** έναντι **€110.193,23** της προηγούμενης χρήσης **30.06.2017** και αναλύονται ως ακολούθως :

ΠΕΛΑΤΕΣ-ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	30.06.2018	30.06.2017
AERIAL BANNERS S.R.L	0,00	10.000,00
AGA INTERNATIONAL SA	3,13	0,00
Alogogiannis spyros	11,30	11,30
Anagnostopoulos Zafeirios	33,20	33,20
Athanasopoulos Georgios	8,60	8,60
ATHLOS SPORT - BONTOLAS Θ ΚΑΙ ΣΙΑ ΕΕ	11.070,00	11.070,00
BAZAIOS ELPIDA	18,80	0,00
BP ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΕ ΠΕΤΡΕΛΑΙΟΕΙΔΩΝ	0,00	2,56
Daskalakis Constantinos	25,20	25,20
FOURSIDE Ε.Π.Ε	99.884,18	99.884,18
Gaitanis Nikos	51,20	51,20
GLESSER EVA	38,97	
HOLMES PLACE EAST MED BV ΕΤΑΙΡΙΑ	30,00	30,00
HOTEL B & B MISSI	117,00	
HOTEL CARLTON	9,63	

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

Iliopoulos Nikolaos	105,20	105,20
INFORMATION TECHNOLOGY (ITPS)	5.408,68	
Kaklamanis Akis	29,80	
KEEN ORGANIC	3.720,00	
kouvara anastasia		131,60
LIMITLESS ΕΠΕ		2.000,00
McNally Samantha-Jane	18,90	18,90
michos christos	27,90	27,90
MIGUEL JOSE GEA GIMENEZ	13,40	
NEF NEF AE	3.100,00	
ΟΑΕΔ: 42010122986 ΓΚΑΝΙΑ ΣΑΡΡΗ	661,69	336,69
ΟΑΕΔ: 42010124566(ΓΚΑΝΙΑ/ΣΑΡΡΗ)	476,91	476,91
ΟΑΕΔ: 42010163107 ΑΡΑΠΟΓΛΟΥ ΑΝΤ	296,40	296,40
ΟΑΕΔ: ΚΩΔ42009036439 ΓΚΑΝΙΑΣ	900,00	900,00
ORFANOU Faye	7,00	7,00
Papalexis Gerasimos	47,80	
PAXOS ABEE	10.520,52	20.925,00
POLO AEBE	190,96	
PRICEWATERHOUSECOOPERS ACCOUNTING	124,00	
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ		
PRICEWATERHOUSECOOPERS BUSINESS	620,00	
SOLUTIONS		
Samara Elina	106,21	106,21
sigalou Margaret	0,10	0,10
SIMIGDALA NIKIANA	19,10	19,10
SKOULOUKAS PANAGIOTIS	18,80	
SPEAKT LIMITED	194,78	
stamatopoulou olivia	9,20	9,20
Stampoulaki Anna	17,78	
Stergiali Roi	11,70	11,70
STOP AEBE	0,01	
THANASSAS EFTHYMIOS	14,90	
Ute Bootz	95,70	
vasiliadis vasilis	35,60	35,60
VIVA WALLET - WWF Ελλάς	6.639,64	
VIVACARD No 1 MELVANI5509		4.000,00
VIVACARD No 2 ΠΑΧΙΜΑΔΗΣ....4605		3.550,05
VIVACARD No 3 ΚΟΤΟΜΑΤΑΣ...9840		189,57
VIVACARD No 6 ΤΣΟΥΚΑ.....4595	1.067,68	
VIVACARD No 7 ΑΓΓΕΛΑΚΗΣ ..5840	1.000,00	
VIVACARD No 9 LORI GIARGIA...6915	873,24	
VODAFON-ΠΑΝΑΦΟΝ ΑΕΕΤ		169,38
ZANNOS ZOE	35,00	35,00
Α ΝΙΑΡΧΟΥ - Γ ΟΙΚΟΝΟΜΟΠΟΥΛΟΥ	1.240,00	
ΑΒ. ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ ΑΕ	26.040,00	
ABB AE		651,00

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΑΓΓΕΛΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΝΙΚ.	257,92	
ΑΘΗΝΑΪΚΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΑΕ	2,00	
ΑΚΠΑΠΑΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ	49,80	49,80
ΑΚΡΙΤΟΠΟΥΛΟΥ ΕΛΕΝΗ		438,36
ΑΚΤΙΝΑ ΑΕ	21.000,00	
ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ Κ. ΑΠΟΣΤΟΛΑΚΗ ΚΑΙ ΣΙΑ Ο.Ε - ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΚΑΛΕΙΔΟΣΚΟΠΙΟ		53,32
ΑΝΔΡΕΑΔΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	5,00	5,00
ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΗ ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΗ	80.183,95	80.183,95
ΑΝΩΝΥΜΕΣ ΔΩΡΕΕΣ	65,00	65,00
ΑΞΩΝΙΔΗ ΣΟΦΙΑ	14,40	
Αρμπαρας Ιωάννης	16,90	16,90
ΑΥΓΕΡΙΝΟΥ ΘΩΜΑΪΣ	12,80	
ΒΑΣΙΛΗ ΣΟΦΙΑ	210,07	202,40
ΒΛΑΒΙΑΝΟΥ ΕΛΕΝΗ ΑΝΝΑ	4,10	4,10
ΒΛΑΧΑΚΗΣ ΑΕΒΕ	4.961,60	9.921,60
Βλαχιωτη Σοφία	12,80	
Βούρτη Αναστασία	19,90	
ΒΡΟΧΙΔΗ ΚΑΛΛΙΟΠΗ	29,80	29,80
Γ. ΤΣΟΚΑΣ ΑΕ		260,40
ΓΑΒΑΛΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ- ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ	1.900,00	500,00
ΓΑΙΑ ΚΑΙ ΥΔΩΡ	7.075,12	10.485,00
ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ	10,00	10,00
ΓΙΑΒΡΟΓΛΟΥ ΚΑΤΕΡΙΝΑ	50,10	50,10
ΓΚΑΓΚΑΝΑΤΣΙΟΥ ΕΛΕΝΗ	66,60	66,60
ΓΚΕΓΚΑ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ	68,64	
ΓΚΟΤΖΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	16,70	16,70
Γριβα Δέσποινα	12,00	12,00
ΔΑΛΕΞΙΟ ΓΕΩΡΓΙΟ ΤΖΩΡΤΖΗ	60,00	60,00
ΔΕΗ		69,00
Διαμαντόπουλος Ιωάννης	11,40	11,40
ΔΡΙΜΑΛΑ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ	23,10	
ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΨΥΧΟΓΙΟΣ ΑΕ	2,61	914,95
ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΑΡΒΕΛΛΑ	1.589,82	1.589,82
ΕΝΟΙΚΙΑ ΡΙΖΟΥ	5.622,53	5.622,53
Ευθυμίου Κωστας		16,10
ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ		0,01
ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΥ ΝΙΚΗ	0,57	
Καλαιτζίδου Αναστασία	5,80	5,80
ΚΑΝΕΛΛΟΥ ΜΑΡΙΑ	27,90	27,90
ΚΑΝΤΑΣ ΙΑΣΩΝ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ	50,00	
ΚΑΡΑΜΠΕΛΑΣ ΓΙΩΡΓΟΣ	34,70	
Κασαπη Ξανθή	85,10	85,10
ΚΟΤΟΜΑΤΑΣ ΣΠΥΡΟΣ	469,73	
ΚΟΥΜΑΡΙΑΝΟΣ ΗΛΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	650,00	200,00

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ		
ΚΟΥΝΑΔΗ ANNA	0,20	
ΚΟΧΥΛΙ	22,51	22,51
ΚΡΑΝΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	12,60	100,00
ΚΥΡΙΑΚΟΥΔΗΣ ΑΡΓΥΡΗΣ		92,50
Κωνσταντέλου Κωνσταντίνα	21,10	21,10
Λιαρίκος - προκαταβολές πληρωτέες	4.948,82	1.748,82
Λιαρίκος Κωνσταντίνος	4.130,80	6.551,63
ΛΥΔΑΤΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	25,80	25,80
ΜΑΖΑΡΑΚΗ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	24,00	24,00
ΜΑΖΩΡΟΥ ΚΑΛΟΤΙΝΑ	1,60	1,60
Μακαρίου Τοτα	20,00	20,00
ΜΑΝΤΖΑΡΗΣ ΝΙΚΟΣ	741,92	
ΜΑΡΑΓΚΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ	2.101,70	1.540,44
ΜΑΡΑΓΚΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ -ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	200,00	
ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ		
ΜΑΡΓΑΡΙΤΗΣ ΜΙΧΑΛΗΣ	67,05	
ΜΑΡΙΑ ΚΟΥΣΙΟΥ		1.350,29
Ματσουκα Παναγιώτα	60,10	
Μελαδίνης Θωμάς	43,80	43,80
ΜΕΝΤΗ ΧΡΙΣΤΙΝΑ	20,90	20,90
Μιχιούρης Αθανάσιος & Σια Ο.Ε		0,01
Μορφουλάκη Βικτώρια	12,90	12,90
ΜΟΥΡΤΙΚΑ ΜΑΡΙΑ	18,80	
ΝΑΙΣΙΔΗΣ ΜΑΡΙΟΣ ΤΟΥ Γ	753,92	
ΝΑΛΜΠΑΝΤΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ	100,00	100,00
Νικολογιάννης Ανδρέας		59,10
ΝΤΕΚΟΕΧ Ε.Ε.Δ.Η.Κ.Ο		200,00
ΞΙΦΑΡΑ ΕΛΕΝΗ	33,60	33,60
ΟΑΕΔ : ΚΩΔ 42013018866 ΜΑΡΑΓΚΟΥ ΒΕΛΛΙΔΗΣ	806,16	806,16
ΟΑΕΔ : ΚΩΔ 42014004059 ΣΩΚΙΑΛΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	330,00	330,00
ΟΑΕΔ : ΚΩΔ 42013012216 ΤΥΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ	492,00	492,00
ΕΠΙΘΕΩΡΗΤΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ		
ΟΑΕΔ : ΚΩΔ 420130167 ΣΠΑΝΟΓΙΑΝΝΗΣ ΔΙΔΑΚΤΡΑ	400,00	400,00
ΓΙΑ ΕΚΜΑΘΗΣΗ ΑΓΓΛΙΚΗΣ		
ΟΑΕΔ : ΚΩΔ 42013016706 ΣΠΑΝΟΓΙΑΝΝΗ	800,00	800,00
ΕΚΜΑΘΗΣΗ ΑΓΓΛΙΚΩΝ ΛΑΕΚ 42014		
ΟΑΕΔ : ΚΩΔ 42013019273 ADVANCED LT ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ	432,00	432,00
ΧΡΟΝΟΥ		
ΟΑΕΔ : ΚΩΔ 42014001744 ΜΟΥΚΑ ΜΑΡΙΑ	300,00	300,00
ΟΑΕΔ:ΚΩΔ.42012349175 ΜΑΡΑΓΚΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ	480,00	480,00
ΟΡΦΑΝΟΥ ΦΑΙΗ	34,30	
ΠΑΛΙΟΥΡΑΣ ΣΠΥΡΟΣ	3,90	3,90
Παξιμάδης Γιώργος		541,21
ΠΑΠΑΔΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	53,89	149,99
ΠΑΠΑΖΟΓΛΟΥ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ	49,60	
Παπακώστας Κωνσταντίνος	4,10	4,10

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΠΑΠΑΣΤΑΜΑΤΙΟΥ ΚΑΛΛΙΟΠΗ	14,90	
Πελάτες Λιανικής	55,00	30,00
ΠΕΤΡΟΥ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	71,20	71,20
ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTERS ΑΕ		438,33
ΠΡΑΙΣΓΟΥΩΤΕΡΣΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡ ΑΕ	496,00	
Προβέτζα Στέλλα	50,80	
ΠΥΡΡΟΣ ΚΟΥΣΙΟΣ		1.183,90
ΡΕΓΚΟΥ ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΙΑ	43,20	43,20
ΡΕΝΕΣΗ ΣΠΥΡΩ	38,20	38,20
ΡΕΝΤΑ ΕΥΔΟΞΙΑ	33,20	
Ριζάκης Αναστάσιος	29,30	29,30
ΡΟΔΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	350,91	350,91
ΡΟΥΜΕΛΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	0,01	
ΣΑΚΚΕΛΑΡΙΔΗΣ ΜΙΧΑΛΗΣ	40,80	40,80
ΣΑΜΑΡΑ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ	35,78	35,78
Σβορώνου Ελένη		115,65
ΣΚΙΑΔΙΩΤΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	22,90	22,90
ΣΚΟΥΡΛΗ ΜΑΡΙΕΤΤΑ	2,90	2,90
ΣΠΙΝΘΑΚΗ ΦΩΤΕΙΝΗ	10,00	
ΣΤΑΛΤΙΜΠΑΓΚΟΙ ΑΣΤΙΚΗ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΗ	14,99	14,99
Στρατουδάκη Στέλλα	82,90	82,90
Τζιάκος Γεώργιος	25,50	25,50
ΤΖΙΑΛΛΑ ΔΕΣΠΟΙΝΑ	187,08	
ΤΟΜΑΡΟΠΟΥΛΟΥ ΜΥΡΤΩ	53,06	53,06
Τότσα Πετρούλα	22,80	22,80
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΙΣΕΙΣ ΕΡΜΗΣ Α.Ε		500,00
ΤΡΑΚΟΣΙΑ ΕΛΕΝΗ	400,00	
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΕΡΓΑΣΙΑΣ Α.Ε	10.712,02	
Τσαμουρά Ευγενία	44,10	
ΤΣΙΡΟΓΙΑΝΝΗ ΟΛΓΑ - ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ		250,00
ΤΣΟΥΚΑ ΜΑΡΙΑ	160,00	
Υφαντίδης Παναγιώτης	49,30	49,30
ΦΑΛΤΣΕΤΑ ΜΑΡΙΑ	80,00	
ΦΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	47,02	47,02
ΧΑΡΑΛΑΜΠΙΔΟΥ ΚΥΡΙΑΚΗ ΤΟΥ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ		244,48
ΧΑΤΖΗΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΑΝΘΙΜΟΣ		373,85
ΧΑΤΖΗΔΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ		26,30
Χρεώστες Διάφοροι	54,00	54,00
Χρηματικές απαιτήσεις ΕFG	598,50	
ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΟΥ ΕΙΡΗΝΗ	5,80	5,80
ΧΡΙΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ		3,13
Σύνολο	331.048,51	286.956,95

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΜΕΙΟΝ

Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις - <i>FOURSIDE</i> <i>Ε.Π.Ε</i>	-89.367,42	-89.367,42
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις «ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΗ ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΗ»	-80.183,95	-80.183,95
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις «ΕΝΟΙΚΙΟ ΚΑΤ.ΚΟΥΣΙΟΥ»-Καρβέλας)	-1.589,82	-1.589,82
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις (ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΑΤ.ΚΟΥΣΙΟΥ-Ρίζος)	-5.622,53	-5.622,53

Σύνολο

-176.763,72 -176.763,72

Υπόλοιπο της 30 ^{ης} Ιουνίου 2018	154.284,79	110.193,23
--	-------------------	-------------------

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

9. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας

Οι καταθέσεις όψεως και προθεσμίας ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό **€ 660.768,83** έναντι **€ 783.305,49** της προηγούμενης χρήσεως **30.06.2017** και αναλύονται ως ακολούθως :

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ			της 30ης Ιουνίου 2018	της 30 ^{ης} Ιουνίου 2016
ΤΡΑΠΕΖΑ	ΕΙΔΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓ.	euro	euro
ALPHA	ΟΨΕΩΣ	101.002.002.021.025	230.599,19 €	109.739,59 €
ALPHA	ΟΨΕΩΣ	101.002.002.500.890	395,44 €	395,42 €
ALPHA	ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ	115002101145304	7.000,81 €	6.978,41 €
ΣΥΝΟΛΑ ALPHA			237.995,44 €	117.113,42 €
EUROBANK	ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ	00260101590100114688	386.859,57 €	193.320,74 €
EUROBANK	ΟΨΕΩΣ	CCF 16384480011	3,29 €	3,29 €
EUROBANK	ΜΠΛΟΚ ΕΠΙΤΑΓ.	26.0003.01.0200.80.5406	1.325,03 €	10.630,10 €
EUROBANK	ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ	002601015912000004700 (USD)	22,41 €	26,14 €
EUROBANK	ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ	00260207670201238737	717,42 €	609,83 €
EUROBANK	ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ	00260207670201233952	2.308,67 €	2.153,83 €
EUROBANK	ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	00260101590100114688- προθεσμιακή	0,00 €	400.000,00 €
EUROBANK	ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ	00260207610201238664	79,48 €	5.544,61 €
EUROBANK	ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ	00260101500101271545	1.251,66 €	0,00 €
ΣΥΝΟΛΑ EUROBANK			392.567,53 €	612.288,54 €
ΕΘΝΙΚΗ	ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ	10448044064	4.792,65 €	12.974,60 €
ΕΘΝΙΚΗ	ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟΥ	10429628703	2.693,35 €	24.090,96 €
ΣΥΝΟΛΑ ΕΤΕ			7.486,00 €	37.065,56 €
ΠΕΙΡΑΙΩΣ	ΙΝΤΕΡΝΕΤ	5011011808069	22.278,55 €	5.220,10 €
ΣΥΝΟΛΑ			22.278,55 €	5.220,10 €
Credit Suisse	ΟΨΕΩΣ	2538705-32-1	441,31 €	217,87 €
VIVA WALLET		88195386326700	0,00 €	11.400,00 €
ΣΥΝΟΛΑ (καταθέσεις όψεως & προθεσμίας)			660.768,83 €	783.305,49 €

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

10. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα

Τα έσοδα χρήσεως εισπρακτέα ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό **€ 833.033,54** έναντι ποσού **€ 420.710,46** της προηγούμενης χρήσεως **30.06.2017** και αφορούν αναμενόμενες χρηματοδοτήσεις προγραμμάτων βάσει σχετικών συμβάσεων που αναλύονται ως ακολούθως:

ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	30.06.2018	30.06.2017
Χαροκόπειο Πανεπιστήμιο, Επιτροπή Εκπαίδευσης και Ερευνών	4.280,00	4.280,00
Entersoft SA	20.971,50	13.291,03
EFG Eurobank Cards, Royalties for WWF Visa	0,00	13.369,61
Prince Albert II of Monaco Foundation for the "LIFE Cyclades" Project	71.345,99	26.759,97
Ευρωπαϊκή Πίστη (Ασφαλιστήρια Συμβόλαια)	5.896,81	4.022,50
Ακτίνα Α.Ε Ταξιδιωτικές Υπηρεσίες	0,00	2.036,67
European Commission for the "LIFE Cyclades" Project	230.223,89	117.428,20
Stavros Niarchos Foundation for the "Better Life 2.0" Project	79.939,96	77.615,15
John S. Latsis Foundation for the "Better Life 2.0" Project	18.499,24	9.713,24
European Commission for the "Tilos" Project	78.334,86	60.047,82
EVS - European Commission for the "European Voluntary Service" Project	49,50	5.997,42
European Commission for the "LIFE Nephron" Project	0,00	31.264,16
WWF Sweden for the "Sekania Beach Management" Project	1.950,00	10.000,00
Παναγιώτης Τερζόπουλος (Υπηρεσίες σχεδιασμού site)	0,00	897,53
Πάρκο Τήλου (TILOS Project) Ενοίκιο infokiosk	1.258,26	6.302,66
ΝΑΙΣΛΑΝΤ ΤΑΞΙΔΙΩΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ε.Π.Ε	3.935,00	879,50
ΜΠΟΥΣΙΑΣ Επικοινωνίες ΑΕ (διοργάνωση συνεδρίων πρόγραμμα ΚΖ)	0,00	310,00
Πράσινο Ταμείο, συγχρηματοδότηση του προγράμματος "LIFE Neophron"	0,00	36.495,00
INFORMATION TECHNOLOGY (ITPS)	595,00	0,00
A.G. Leventis Foundation	180.000,00	0,00
VIVAWALLET	360,60	0,00
RESIDENZ HOTELBETRIEBS GMBH	118,00	0,00
AEGEAN	498,55	0,00
MOTEL ONE	82,74	0,00
EFG Eurobank - Υπόλοιπο Royalties FY18	18.015,84	0,00
Prince Albert II of Monaco Foundation for the "Gyaros MPA" Project	36.509,42	0,00
Πράσινο Ταμείο, χρηματοδότηση του προγράμματος "Η Φωτιά δεν Παίζει"	20.287,84	0,00
European Commission for the "LIFE IP" Project	39.920,36	0,00
Πράσινο Ταμείο, συγχρ. του προγράμματος "LIFE IP"	19.960,18	0,00
Σύνολο	833.033,54	420.710,46

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

11. Προμηθευτές

Οι υποχρεώσεις προς προμηθευτές ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό € **72.637,89** έναντι **53.104,03 €** της προηγούμενης χρήσης **30.06.2017**.

Αναλύονται ως ακολούθως :

ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	30.06.2018	30.06.2017
ACS AE		239,01
ACS ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΕΕ	351,08	
ADSON ΕΜΠΟΡΙΚΗ Ε.Π.Ε		0,09
AEGEAN AIRLINES S.A	498,55	
AXION COTTON ABEE		971,39
CLIMATE FRIENDLY PTY LTD		0,01
DOCUSYS AE	200,14	
FOURSIDE ΕΠΕ	10.516,76	10.516,76
ILMITECH I.K.E -ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ		785,78
INTERSYS AE	390,89	632,99
KEEN P.C	2.410,56	
MGMANAGER COMPUTERS Ε.Π.Ε	2.551,96	979,60
MSYSTEMS Ε.Π.Ε		0,01
NEF NEF AE		2.041,54
OFFICEMARKET ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ	171,11	359,41
RADI EUROPE, MIDDLE EAST AND AFRICA LRD		0,80
PAXOS AE		12.717,04
POWER PROMO Μ.Ε.Π.Ε	595,20	
PRAKTIKER HELLAS AE		1,21
PRICEWATERHOUSECOOPERS AE	0,10	
TWITTER INTERNATIONAL COMPANY	2,40	2,40
VODAFONE-ΠΑΝΑΦΟΝ ΑΕΕΤ	0,02	
YES AE ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ- ΕΠΙΣΤΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	672,50	
AKTINA AE		4.718,37
ΑΛΦΑΒΗΤΟ ΑΕΒΕ	622,03	37,20
ΑΠ ΠΡΕΣΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε	1.984,00	
ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ		957,22
ΑΡΒΑΝΙΤΙΔΗΣ Α.Β.Ε.Ε		1.349,12
ΑΤΖΟΥΤΖΟΥΛΑΣ Ν.Κ. ΚΑΙ ΣΙΑ Ε.Ε		386,14
ΑΦΟΙ ΚΟΛΙΟΥ Ο.Ε	632,40	
ΑΦΟΙ ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΠΟΥΛΟΙ Ε.Ε	372,00	
B&Γ ΠΑΠΟΥΛΙΑΣ Ο.Ε		3.242,60
BANTOLAS Θ ΚΑΙ ΣΙΑ ΕΕ	661,25	661,25
ΓΑΙΑ & ΥΔΩΡ		1.564,88
ΓΕΝΙΚΗ ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΗ		0,03
Γιουμπέκας Α. Ν. ΟΕ	0,04	
ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΠΙΣΤΩΤΕΣ		1.826,76
ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΟ ΓΡΑΦΕΙΟ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ		620,00
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΑ	111,91	111,88
ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΕ	23.429,80	853,01
ΖΙΩΖΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ - ΠΑΠΑΔΟΓΙΑΝΝΗ ΕΛΕΝΗ Ο.Ε	248,00	
ΘΕΟΔΩΡΟΥ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	0,03	
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΑΕ		0,39
ΚΑΠΕΤΑΝΑΚΗΣ Δ - ΜΑΟΥΤΣΟΣ Σ ΟΕ	18,30	
ΚΟΡΑΚΑΚΗ ΜΑΡΙΑ	1.170,69	672,34

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΚΟΣΜΟΝΤΑΝΤΑ ΕΠΕ	63,45	1.342,81
ΚΟΥΦΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ		446,40
ΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ Γ - ΑΝΓΙ ΚΑΙ ΣΙΑ ΕΕ		333,01
ΜΟΥΤΣΑΚΗΣ Δ-ΤΣΙΠΟΥΛΟΣ Κ. ΟΕ.		0,82
ΜΠΑΤΣΙΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ		198,40
ΜΠΟΥΡΑ ΕΥΘΥΜΙΑ		2,90
ΝΑΙΣΛΑΝΤ ΤΑΞΙΔΙΩΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ	7.170,18	54,50
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ε.Π.Ε		
ΝΙΑΡΧΟΥ Α. Γ. ΟΙΚΝΟΜΟΠΟΥΛΟΥ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ	217,62	
ΝΙΚΟΛΑΙΔΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ	100,00	
ΠΑΝΤΑΖΗΣ ΣΤΑΜΑΤΗΣ		291,61
ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ		0,27
ΠΑΠΑΖΟΓΛΟΥ ΧΡ. & ΣΙΑ ΟΕ	1.103,60	852,32
ΠΑΤΕΡΑΚΗ ΑΓΓΕΛΙΚΗ	1.935,48	
ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTERS ΑΕ	13.193,00	
ΠΡΩΤΟΠΑΠΑ ΔΑΝΑΗ		948,69
ΣΕΪΤΑΝΙΔΗΣ Α & ΣΙΑ ΟΕ	0,01	
ΣΕΛΕΝΑ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΑΕ	47,97	47,97
ΣΚΛΑΒΕΝΙΤΗΣ Ι & Σ. ΑΕΕ		0,01
ΣΚΟΡΔΙΛΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ		248,00
ΤΑ ΓΟΥΡΓΟΥΡΑΚΙΑ -ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΡΟΥΣΣΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ		448,83
ΤΑΧΥΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΕΛΤΑ		30,54
ΥΙΟΙ Θ. ΒΓΟΝΤΖΑ ΑΕ - ΛΥΧΝΙΑ ΑΕ		608,00
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΔΙΑΤΑΚΤΙΚΩΝ Α.Ε.Ε	0,01	
ΦΑΛΙΑΣ Γ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ	1,00	
ΦΡΕΡΗΣ Ι ΚΑΙ ΠΕΛΕΚΑΝΟΣ ΟΕ	21,00	
ΦΡΕΡΗΣ ΙΣΙΔΩΡΟΣ		364,76
ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ ΑΤΤΙΚΗΣ		10,00
ΦΩΚΙΑΝΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ	419,61	
ΧΑΛΥΒΙΔΗΣ Σ. ΙΟΡΔΑΝΗΣ	39,68	79,36
ΧΑΝΟΣ ΑΒΕΕ	218,74	
ΧΟΛΕΒΑΣ Κ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	223,26	109,12
ΧΟΝΔΡΟΥΔΑΚΗΣ Δ ΚΑΙ ΦΛΩΡΟΣ ΟΕ	271,56	436,48

Σύνολο	72.637,89	53.104,03
---------------	------------------	------------------

12. Υποχρεώσεις από Φόρους - Τέλη

Οι υποχρεώσεις από Φόρους - Τέλη ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό € **26.783,12** έναντι € **15.400,50** της προηγούμενης χρήσης **30.06.2017** και αναλύονται ως ακολούθως :

Υποχρεώσεις από Φόρους - Τέλη	30/6/2017	30/6/2017
ΦΠΑ	4.549,55	2.570,56
ΦΜΥ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΑ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ	14.227,78	11.460,89
ΦΑΤ/ΦΕΕ	8.005,79	1.369,05
ΣΥΝΟΛΟ	26.783,12	15.400,50

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

13. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί

Οι υποχρεώσεις από Ασφαλιστικούς Οργανισμούς ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό **€ 52.152,72** έναντι **€ 41.951,87** της προηγούμενης χρήσης **30.06.2017** και αναλύονται ως ακολούθως :

Οργανισμός	30.06.2018	30.06.2017
Ίδρυμα Κοινωνικών Ασφαλίσεων (ΙΚΑ-ΕΦΚΑ)	52.152,72	41.951,87

14. Πιστωτές διάφοροι

Υποχρεώσεις προς Πιστωτές διάφορους την **30.06.2018** ανέρχονται σε **€ 7.590,32** έναντι ποσού **€ 6.420,23** της προηγούμενης χρήσεως **30.06.2017**.

Οι ανωτέρω υποχρεώσεις αναλύονται ως ακολούθως:

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	30.06.2018	30.06.2017
ANNA RITA	265,00	
ANTONIOS-DESPOINA PITSOULAKIS-ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ	3,70	3,70
JOSE FERM	270,00	
LAPPA GLYKERIA	16,00	
ΟΑΕΔ: 97491 ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ ΜΑΚΑΡΙΟΥ	900,00	900,00
ZACHAROPOULOS CONSTANTIN	20,90	20,90
ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ ΑΠΟΣΤΟΛΑΚΗ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ - ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΚΑΛΕΙΔΟΣΚΟΠΙΟ	44,14	
ΑΤΣΙΠΟΠΟΥΛΟΥ ΣΗΜ.ΣΧ.ΦΡΟΥΔΑΡΑΚΗ ΜΑΡΙΑ	59,24	
ΓΑΒΑΛΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ	66,90	
ΓΙΑΝΝΑΚΑΚΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ		192,88
ΓΛΗΓΟΡΗ ΑΓΛΑΙΑ	5,00	5,00
ΕΡΜΗΣ ΑΕ	62,01	
ΚΑΝΔΕΡΑΚΗ ΧΡΙΣΤΙΝΑ	25,00	25,00
ΚΑΡΑΒΕΛΛΑΣ ΕFG Εταιρική κάρτα WWF	654,91	1.045,31
ΚΑΡΑΒΕΛΛΑΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ	26,00	
ΚΕΡΝ ΕΜΙΛΥ	0,45	
ΚΟΓΧΥΛΑΚΗ ΜΑΡΙΑ	24,00	24,00
ΚΟΤΤΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	1,81	1,81
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ	53,88	
ΛΙΑΡΙΚΟΣ ΕFG Εταιρική κάρτα WWF	1.594,07	1.080,41
ΛΙΑΡΙΚΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	18,72	
ΛΙΟΛΙΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	28,00	28,00
ΛΟΙΠΟΙ ΠΙΣΤΩΤΕΣ	111,57	32,00
ΜΑΚΡΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	35,03	
ΜΑΡΓΑΡΙΤΗΣ ΜΙΧΑΛΗΣ	286,02	
ΜΑΡΚΑΤΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ	10,00	
ΜΗΝΑ ΑΜΑΝΤΑ		22,00

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

ΜΙΝΩΤΟΥ ΧΑΡΙΚΛΕΙΑ	562,47	
Μινώτου Χαρίκλεια-Πρόγραμμα Ζακύνθου		336,50
ΜΠΑΡΜΠΟΚΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ	121,08	
ΜΩΡΙΑΤΗ ΚΑΤΕΡΙΝΑ	15,00	15,00
ΟΑΕΔ:42010100717 ΚΟΡΑΚΑΚΗ ΕΥΗ	46,00	46,00
ΠΑΛΑΜΑΡΗΣ ΑΕ	33,87	
ΠΑΠΑΔΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	431,93	
ΠΑΡΑΓΚΑΜΙΑΝ ΚΑΛΟΥΣΤ	0,10	0,10
Προδρόμου Μιχάλης		774,34
ΡΟΔΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΕFG Εταιρική κάρτα WWF	1.280,53	1.462,63
ΡΟΔΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΠΡΟΚ.ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ		50,00
ΡΟΥΒΑ ΑΛΙΚΗ	50,00	50,00
ΣΑΓΑΝΗ ΡΟΖΑ	35,60	35,60
ΣΑΜΑΡΑ ΕΛΙΝΑ	64,50	
ΣΒΟΡΩΝΟΥ ΕΛΕΝΗ	84,55	
ΤΖΑΝΕΤΑΚΗ ΔΗΜΗΤΡΑ	50,00	50,00
ΤΖΙΡΙΤΗ ΜΑΡΙΑ-ΚΥΡΙΑΚΗ	70,00	70,00
ΤΡΙΑΔΗΣ ΑΝΕΣΤΗΣ	142,00	142,00
ΦΕΛΕΜΕΓΚΑΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	12,80	
ΦΟΥΤΣΗ ΑΝΤΙΓΟΝΗ	0,54	
ΦΡΑΓΚΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ	7,00	7,00
Χρηματικές απαιτήσεις ΕFG		0,05
Σύνολο	7.590,32	6.420,23

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

15. Προεισπραχθέντα έσοδα και Δουλευμένα έξοδα

Τα έσοδα χρήσεως εισπρακτέα ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό **€ 363.413,11** έναντι ποσού **€ 113.719,10** της προηγούμενης χρήσεως **30.06.2017** και αναλύονται ως ακολούθως:

Περιγραφή λογαριασμού	30.06.2018	30.06.2017
European Commission for the "Minnow" Project	23.996,14	30.315,28
European Commission for the "Fish Forward" Project	9.512,94	4.580,87
Πρόβλεψη Οικονομικού Έτους 2013-2014 για το 5 ο/οο επί του Απολογισμού	13.695,44	13.695,44
Πρόβλεψη Οικονομικού Έτους 2014-2015 για το 5 ο/οο επί του Απολογισμού	15.007,33	15.007,33
European Commission for the "LIFE Re-Vultures" Project	71.596,45	21.627,80
Πρόβλεψη Οικονομικού Έτους 2015-2016 για το 5 ο/οο επί του Απολογισμού	13.929,41	13.885,43
Πρόβλεψη Οικονομικού Έτους 2016-2017 για το 5 ο/οο επί του Απολογισμού	15.010,82	14.606,95
ΟΑΚ Foundation for the Oil & Gas Project Campaign	42.000,00	0,00
Πρόβλεψη Οικονομικού Έτους 2017-2018 για το 5 ο/οο επί του Απολογισμού	16.961,17	0,00
European Commission for the "Fish Forward II" Project	5.177,08	0,00
Segre Foundation for the "Gyaros MPA" Project	75.712,88	0,00
European Commission for the "Just Transition" Project	8.384,86	0,00
European Commission for the "LIFE Egyptian Vulture" Project	52.428,59	0,00
Σύνολα	363.413,11	113.719,10

16. Εισφορές Ίδρυσης

Οι Εισφορές Ίδρυσης, συνολικού ύψους **€ 332.930,30**, είναι η περιουσία του ιδρύματος όπως προσδιορίζεται στο Προεδρικό Διάταγμα Ίδρυσης. Οι Ιδρυτές με τις αντίστοιχες εισφορές είναι οι ακόλουθοι :

Ίδρυμα WWF – International	€	293.470,29
Ε. Κ. Παπαγιάννης για λογ. της Αστικής Μη κερδοσκοπικής εταιρείας WWF Ελλάς	«	39.460,01
Σύνολο	€	332.930,30

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

17. Αποθεματικά

Τα αποθεματικά ανέρχονται κατά την **30.06.2018** σε ποσό € **2.726.253,51** έναντι € **2.827.144,91** της **30.06.2017** και αναλύονται ως ακολούθως :

Αποθεματικά [RESERVES Analysis]	Υπόλοιπο 30/06/2017	Κινήσεις 1/7/2017- 30/6/2018	Υπόλοιπο 31/12/2018
Αποθεματικό Ελεύθερο - Πλεόνασμα δράσεων	2.453.404,33	146.587,60	2.599.991,94
Αποθεματικό Δεσμευμένο από αδιάθετα έξοδα προγραμμάτων	149.113,11	-42.629,31	106.483,80
Αποθεματικό από Δωρεά ΚΟΥΣΙΟΥ (Κτίρια)	224.627,47	- 204.849,67	19.777,80
Σύνολο Αποθεματικού	2.827.144,92	- 100.891,38	2.726.253,53

Ανάλυση του Δεσμευμένου Αποθεματικού κατά Δράση ή Πρόγραμμα παρέχεται στην επόμενη σελίδα (**Σημείωση 18**).

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

18. Ανάλυση κατά δράση ή Πρόγραμμα του Δεσμευμένου Αποθεματικού

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑ ΔΡΑΣΗ Η ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΤΟΥ ΔΕΣΜΕΥΜΕΝΟΥ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ

FY.2018 (Restricted Reserves)

ΕΠΙΧΟΡΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΔΡΑΣΕΙΣ & ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ της : 30/6/2017	ΕΣΟΔΑ ΧΡ2018	ΕΞΟΔΑ ΧΡ2018	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 30/6/2018	Μεταφορά Υπολοίπων από ολοκληρωμένα προγράμματα. [σε (+) από (-)]	ΥΠΟΛΟΙΠΟ της : 30/6/2018
Ιδιώτες Υποστηρικτές						
Swimathon για το Πρόγραμμα LIFE Cyclades	-23.716,36	0,00	0,00	-23.716,36		-23.716,36
Δωρεές εις μνήμην Κ. Μητσούτση	59.066,00	2.300,00	13.987,62	47.378,38		47.378,38
Ιδρύματα						
Ίδρυμα MAVA: PONT - Φάση 3: Λειτουργία, δράσεις που χρηματοδοτούνται από το Ίδρυμα MAVA	-2.566,20	0,00	0,00	-2.566,20	-2.566,20	0,00
Ίδρυμα MAVA: Υποστήριξη στην Εταιρεία Προστασίας Πρεσπών	48.165,59	0,00	10.267,77	37.897,82		37.897,82
Ίδρυμα MAVA: Υποστήριξη προγράμματος ανάπτυξης υποστηρικτών	0,00	280.000,00	119.032,43	160.967,57		160.967,57
Ίδρυμα Σταύρος Νιάρχος: Πρόγραμμα Καλύτερη Ζωή 2.0	-7.926,25	181.986,53	214.213,76	-40.153,48		-40.153,48
Ίδρυμα Ιωάννη Σ. Λάτση: Πρόγραμμα Καλύτερη Ζωή 2.0	1.620,19	40.396,56	47.550,22	-5.533,47		-5.533,47
Ίδρυμα Λαμίας - Πρόγραμμα βελτίωσης αλιευτικού στόλου Καβάλας F.I.P	0,00	60.000,00	15.097,03	44.902,97		44.902,97
Cyclades Preservation Fund - Επιτροπή συνδιαχείρισης για τη θαλάσσια προστατευόμενη περιοχή της Γυάρου	0,00	3.150,00	70,01	3.079,99		3.079,99
European Climate Foundation - Μεταλινιτική εποχή στην Δυτική Μακεδονία	29.639,05	8.271,17	40.339,32	-2.429,10	-2.429,10	0,00
European Climate Foundation - Lignite Watch	0,00	76.601,00	41.458,71	35.142,29		35.142,29
Blue Marine Foundation - Πρόγραμμα LIFE Cyclades	15.141,37	0,00	0,00	15.141,37		15.141,37
Ensemble Foundation - Πρόγραμμα LIFE Cyclades	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00		2.250,00
Prince Albert II Foundation - Πρόγραμμα LIFE Cyclades	5.515,04	46.043,35	92.812,84	-41.254,45		-41.254,45
Prince Albert II Foundation - Πρόγραμμα Gyaros MPA	0,00	38.474,54	32.240,66	6.233,89		6.233,89
Segre Foundation - Πρόγραμμα Gyaros MPA	0,00	42.322,00	35.464,72	6.857,27		6.857,27
Θεσμικοί Φορείς						
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - European Voluntary Service Project	-16.344,18	43.898,87	36.843,36	-9.288,67		-9.288,67
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα LIFE Cyclades	-27.023,90	111.338,36	224.432,62	-140.118,16		-140.118,16
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα LIFE Re-Vultures	-10.813,27	32.478,95	41.151,82	-19.486,14		-19.486,14
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα LIFE Neophron	-123.609,73	1.797,31	0,00	-121.812,42	-121.812,42	0,00
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα LIFE Egyptian Vulture	0,00	39.255,66	51.743,14	-12.487,48		-12.487,48
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα LIFE IP Natura	0,00	39.920,36	44.509,53	-4.589,17		-4.589,17
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα TILOS	13.161,32	78.287,04	81.425,21	10.023,15		10.023,15
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα Minouw	-3.637,18	6.319,14	9.042,29	-6.360,33		-6.360,33
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα Fish Forward	0,00	59.305,11	65.666,60	-6.361,49	-6.361,49	0,00
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα Fish Forward II	0,00	29.338,26	39.426,43	-10.088,17		-10.088,17
Ευρωπαϊκή Επιτροπή - Πρόγραμμα Just Transition	0,00	45.388,68	50.780,24	-5.391,56		-5.391,56
Πράσινο Ταμείο - Πρόγραμμα "Η φωτιά δεν παίζει"	0,00	27.040,60	23.743,40	3.297,20		3.297,20
Πράσινο Ταμείο - Πρόγραμμα LIFE IP Natura	0,00	19.960,18	22.254,76	-2.294,58		-2.294,58
French Biodiversity Agency - ICMMPA 5	0,00	9.000,00	41.996,78	-32.996,78		-32.996,78
ACCOOBAMS - Πρόγραμμα εκτίμησης αφθονίας κητωδών στο Β. Αιγαίο	0,00	10.000,00	8.374,97	1.625,03		1.625,03
Διεθνές Δίκτυο WWF						
WWF Mediterranean Policy Office - Πρόγραμμα αξιολόγησης της παραλίας ωτοκίας της θαλάσσιας χελώνας	25.636,21	18.188,40	32.078,81	11.745,80		11.745,80
WWF Mediterranean Policy Office - Πρόγραμμα πρόληψης πυρκαγιών στην παραλία Σεκανίων	6.021,91	0,00	6.327,22	-305,31	-305,31	0,00
WWF Mediterranean Policy Office - Πρόγραμμα για τη μικρή κλίμακας αλιεία	0,00	111.415,61	65.336,84	46.078,77		46.078,77
WWF Ολλανδίας - Πρόγραμμα βελτίωσης αλιευτικού στόλου Καβάλας F.I.P	5.995,78	40.000,00	10.064,69	35.931,09		35.931,09
WWF Σουηδίας - Πρόγραμμα διαχείρισης της παραλίας Σεκανίων	17.978,09	10.311,95	18.889,57	9.400,47		9.400,47
WWF Βελγίου - Πρόγραμμα εκτίμησης αφθονίας κητωδών στο Β. Αιγαίο	26.892,00	1.000,00	36.696,23	-8.804,23	-8.804,23	0,00
WWF Ελλάς - Πρόγραμμα για τη μεσογειακή φώκια	50.000,00	2.060,00	2.060,00	50.000,00		50.000,00
Επιχειρήσεις						
AB Βασιλόπουλος ΑΕ - Βελτίωση βιωσιμότητας ιχθυοκαλλιεργειών F.I.P	35.659,84	0,00	0,00	35.659,84		35.659,84
AB Βασιλόπουλος ΑΕ - Βελτίωση βιωσιμότητας ιχθυοκαλλιεργειών A.I.P	22.007,80	0,00	2.804,72	19.203,08	19.203,08	0,00
AB Βασιλόπουλος ΑΕ - Εταιρικές συνεργασίες για βιώσιμα θαλασσινά	0,00	21.000,00	5.071,23	15.928,77		15.928,77
Saronic S.a - Πρόγραμμα "Η φωτιά δεν παίζει"	0,00	30.810,00	27.033,39	3.776,60		3.776,60
ΣΥΝΟΛΑ	149.113,12	1.567.659,63	1.610.288,94	106.483,80	-123.075,67	229.559,46

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

19. Επιχορηγήσεις και δωρεές

Οι Επιχορηγήσεις και δωρεές ανήλθαν την χρήση 2017/2018 σε ποσό € 3.289.665,58 έναντι € 2.911.649,46 της προηγούμενης χρήσης και αναλύονται ως ακολούθως :

ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΔΩΡΕΕΣ	30.06.18	30.06.17
ACCOBAMS - Εναέρια καταγραφή κητωδών	10.000,00	0,00
Critical Ecosystem Partnership Fund	0,00	29.994,52
Cyclades Preservation Fund	3.150,00	0,00
Elais-Unilever Ελλάς ΑΕ	5.000,00	15.000,00
Entersoft ΑΕ - Barter services	0,00	3.568,50
European Climate Foundation - Πρόγραμμα Απεξάρτησης από το Λιγνίτη	0,00	62.215,34
European Climate Foundation - Πρόγραμμα Μεταλιγνιτικής Εποχής στη Δ. Μακεδονία	8.271,17	14.334,66
European Climate Foundation - Πρόγραμμα παρακολούθησης των επιπτώσεων του λιγνίτη	76.601,00	0,00
French Biodiversity Agency - Διεθνές συνέδριο ICMMPA 5	9.000,00	0,00
Mars Hellas ΑΕ	500,00	500,00
Microsoft Hellas ΑΕ	500,00	0,00
Prespa Ohrid Nature Trust	0,00	7.052,00
Prince Albert Foundation – Πρόγραμμα LIFE Cyclades	46.646,02	48.521,57
Prince Albert Foundation – Πρόγραμμα Φύλαξης Γυάρου	36.509,42	0,00
Saronic S.a - Πρόγραμμα πρόληψης δασικών πυρκαγιών	30.810,00	0,00
Segre Foundation – Πρόγραμμα Φύλαξης Γυάρου	44.287,12	0,00
Skies Aviation Academy - Εναέρια καταγραφή κητωδών	1.000,00	0,00
WWF Belgium - Εναέρια καταγραφή κητωδών	0,00	40.000,00
WWF International - Licencing & Royalty Fees	17.724,17	0,00
WWF Med Po - Πρόγραμμα αξιολόγησης παραλιών ωοτοκίας θαλάσσιας χελώνας	18.188,40	42.439,60
WWF Med Po - Πρόγραμμα για την αλιεία μικρής κλίμακας	111.413,00	0,00
WWF Med Po - Πρόγραμμα πρόληψης πυρκαγιών στη Ζάκυνθο	0,00	14.000,00
WWF Nederland - Πρόγραμμα FIP	40.000,00	40.000,00
WWF Nederland – Πρόγραμμα περιβαλλοντικού θεματοφύλακα	0,00	15.000,00
WWF Sweden - Πρόγραμμα διαχείρισης παραλίας Σεκανίων	10.292,07	10.000,00
AB Βασιλόπουλος - Πρόγραμμα AIP	21.000,00	18.000,00
AB Βασιλόπουλος - Πρόγραμμα FIP	0,00	12.000,00
Βλαχάκης ΑΕΒΕ	0,00	8.000,00
Naturus Gmbh	350,00	0,00
Δωρεές εις μνήμην Κ. Μητσοτάκη	500,00	32.450,00
Δωρεές εις μνήμην Ι. Πάντη	1.230,01	0,00
Δωρεές υποστήριξης του Ημιμαραθωνίου 2018	4.715,00	0,00
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα Fish Forward	54.298,25	82.990,14
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα Fish Forward II	29.338,26	0,00
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα Just Transition	45.388,68	0,00
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα LIFE Cyclades	112.795,69	192.956,38
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα LIFE Egyptian Vulture	39.255,66	0,00
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα LIFE IP Natura	39.920,36	0,00
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα LIFE Neophron	1.797,31	29.786,93
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα LIFE RE Vultures	32.478,95	30.419,45
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα Minouw	6.319,14	18.084,19

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα TILOS	78.287,04	114.135,14
Ευρωπαϊκή Επιτροπή – Πρόγραμμα Εθελοντικής Φιλοξενίας EVS	43.044,63	36.365,40
Ίδρυμα MAVA – Για δράσεις ανάπτυξης των υδροτόπων στη Μεσόγειο	789,68	0,00
Ίδρυμα MAVA – Για δράσεις ανάπτυξης υποστηρικτών	280.000,00	0,00
Ίδρυμα MAVA – Για τη Στρατηγική του WWF Ελλάς	1.000.000,00	1.000.000,00
Ίδρυμα MAVA – Πρόγραμμα Med MI	0,00	849,02
Ίδρυμα Α. Γ. Λεβέντη – Για τη Στρατηγική του WWF Ελλάς	180.000,00	200.000,00
Ίδρυμα Ι. Σ. Λάτση	42.286,00	36.525,20
Ίδρυμα Κ. Μ. Λαιμός – Πρόγραμμα FIP	60.000,00	0,00
Ίδρυμα Σταύρος Νιάρχος	179.961,00	135.906,44
Πράσινο Ταμείο – Πρόγραμμα LIFE IP Natura	19.960,18	0,00
Πράσινο Ταμείο – Πρόγραμμα LIFE Neophron	0,00	36.495,00
Πράσινο Ταμείο – Πρόγραμμα πρόληψης δασικών πυρκαγιών	27.040,60	0,00
Συνδρομές Υποστηρικτών	519.016,77	584.059,99
ΣΥΝΟΛΟ	3.289.665,58	2.911.649,47

20. Αδέσμευτα έσοδα ανά χορηγό .

Τα αδέσμευτα έσοδα ανήλθαν στη χρήση 2017/2018 σε ποσό **€1.943.167,72** έναντι **€1.860.375,62** της προηγούμενης χρήσης και αναλύονται ως ακολούθως :

ΑΔΕΣΜΕΥΤΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	FY2018	FY2017
Ίδρυμα MAVA	1.000.000,00	1.000.849,01
Ίδρυμα Α. Γ. Λεβέντη	180.000,00	200.000,00
Σύνολο αδέσμευτων εσόδων από Ιδρύματα	1.180.000,00	1.200.849,01

ΑΔΕΣΜΕΥΤΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ		
EFG Eurobank Cards	49.959,95	51.320,31
Βλαχάκης ΑΕΒΕ	8.000,00	8.000,00
Entersoft ΑΕ	0,00	3.568,50
Σύνολο αδέσμευτων εσόδων από εταιρίες	57.959,95	62.888,81

ΕΣΟΔΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΑΠΟ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΕΣ ΜΕ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ		
Γαία και Ύδωρ ΕΠΕ	0,00	3.000,00
WWF International	17.724,17	6.451,31
Paxos ΑΕ	2.000,00	2.000,00
Χάνος ΑΕ	1.000,00	1.500,00
Νομική Βιβλιοθήκη ΑΕΒΕ	360,36	192,00
Keen Organic PC	3.000,00	2.000,00
Salty Bag ΑΕ	207,07	88,00
Spirit Innovations ΑΒΕΕ	4.000,00	0,00
Manko Experience	608,00	0,00
Εκδόσεις Καλειδοσκόπιο	79,50	0,00
Sun Lounge	122,59	0,00

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

Ploos Design	1.000,00	0,00
AG Square	208,00	0,00
Sun of a Beach AE	1.714,40	1.544,00
Εκδόσεις Ψυχογιάς AE	0,00	736,00
NEF NEF AE	2.500,00	0,00
Σύνολα αδέσμευτων εσόδων από δικαιώματα και πωλήσεις	34.524,09	17.511,31
<u>ΛΟΙΠΑ ΑΔΕΣΜΕΥΤΑ ΕΣΟΔΑ</u>		
Πωλήσεις Προϊόντων	20.036,48	13.699,23
Συνδρομές Υποστηρικτών	514.698,78	557.443,99
Έσοδα από Τόκους	8.149,07	7.983,28
Έσοδα από πώληση ακινήτου Σ. Σλήμαν	117.216,35	
Λοιπά έσοδα από Μαραθώνιο , λοιπούς χορηγούς.	10.583,00	
ΣΥΝΟΛΑ ΛΟΙΠΑ ΑΔΕΣΜΕΥΤΑ ΕΣΟΔΑ =	670.683,68	579.126,50
ΣΥΝΟΛΟ ΑΔΕΣΜΕΥΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	1.943.167,72	1.860.375,63

21. Αδέσμευτα έξοδα ανά έργο.

Τα αδέσμευτα έξοδα ανήλθαν στη χρήση 2017/18 σε ποσό **€1.796.580,12** έναντι **€1.847.575,12** της προηγούμενης χρήσης 2016/2017 και αναλύονται ως ακολούθως :

Έργο	Ονομασία Έργου	30.06.18	30.06.17
00.000500	Προστασία δάσους Δαδιάς	49.769,63	63.495,01
00.000504	Υποπρόγραμμα Δαδιάς: Παρακολούθηση αρπακτικών και γυπών	2.379,21	8.369,07
00.000505	Υποπρόγραμμα Δαδιάς: Παρακολούθηση αιολικών πάρκων	38.983,25	27.306,86
00.000506	Υποπρόγραμμα Δαδιάς: Συμμετοχή στο ΔΣ του ΦΔ Πάρκου Δαδιάς και ΦΔ Δέλτα Έβρου	1.056,13	5.717,10
00.000507	Υποπρόγραμμα Δαδιάς: Αντιμετώπιση υποβάθμισης βιοτόπου	59,58	301,78
00.000508	Υποπρόγραμμα Δαδιάς: Δηλητηριασμένα δολώματα	294,29	1.999,23
00.001509	Αντιμετώπιση απειλών	17.763,37	24.032,85
00.001510	Δάση υψηλής οικολογικής αξίας	1.225,56	19.484,88
00.001511	Συντονισμός μεσογειακής πρωτοβουλίας για τα δάση	1.326,59	16.456,55
00.001512	Σύνταξη κοινής πρότασης με γραφεία για προσαρμογή δασών στην κλ. αλλαγή	3.996,46	1.581,69
00.001513	Πιλοτική δράση πρόληψης πυρκαγιών στην Άνδρο		56,32
00.001514	Προστασία παράκτιας ζώνης	1.521,77	
00.001515	Μελέτη σκοπιμότητας για την προστασία του παράκτιου	1.499,94	

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

	περιβάλλοντος		
00.001516	Προτάσεις και δράσεις για πρόληψη δασικών πυρκαγιών	7.094,05	
00.001520	Ανακάλυψη και επισήμανση της βιοποικιλότητας φρυγανικών συστημάτων	225,70	
00.001521	Προτάσεις και δράσεις μεταπυρικής αποκατάστασης	1.518,08	
00.001525	Δράσεις προστασίας Λευκών Ορέων (εις μνήμην Κ. Μητσotάκη)		43,00
00.001526	Συμμετοχή στο δίκτυο WWF και σε άλλες συλλογικότητες	7.704,12	
00.001530	Bluespaces	224,06	
00.011304	Νομικές και διοικητικές παρεμβάσεις για τους μικρούς νησιωτικούς υγροτόπους		10.442,16
00.011305	Ανάπτυξη πρωτοβουλίας για τους υγροτόπους της Μεσογείου	51.090,25	31.244,46
00.020705	Διαχείριση Παραλίας Σεκανίων	25.523,19	24.000,00
00.020710	Θαλάσσιες ΠΠ		969,46
00.020712	Αντιμετώπιση απειλών (& αλληλεπίδραση φώκιας - αλιείας)	3.789,36	355,95
00.020724	Κινητοποίηση πολιτών Σύρου	7.381,35	70,33
00.020725	ΚΥΚΛΑΔΕΣ After LIFE προγραμματισμός	5.269,17	22.622,36
00.020728	Θαλάσσιες περιοχές natura	644,75	
00.020729	Θαλάσσιος χωροταξικός σχεδιασμός	3.203,13	
00.020734	Βιώσιμη ανάπτυξη στην προστατευόμενη περιοχή Γυάρου	2.040,03	
00.030100	Φώκια: Παρακολούθηση κατάστασης πληθυσμών και απειλών	898,97	934,58
00.030200	Θαλάσσια χελώνα: Παρακολούθηση κατάστασης πληθυσμών και απειλών	3.333,77	9.599,63
00.050000	Επιστημονική Υποστήριξη & Κατάρτιση - γενικό	13.905,00	18.562,01
00.050004	Οικοσκόπιο - Διαδικτυακή βάση για το φυσικό περιβάλλον	18.520,70	20.213,19
00.050005	Περιβαλλοντικός εκπαιδευτικός άτλαντας	452,44	
00.060109	"Rio Mare"- Ευαισθητοποίηση MSC	69,86	
00.070000	Γενικό Πολιτικής	58.037,19	42.026,96
00.070003	Περιβαλλοντική νομοθεσία	56.953,17	
00.070005	Συμμετοχή σε όργανα διαβούλευσης περιβάλλοντος	801,66	708,66
00.070011	Πολιτική για την κρίση	1.691,77	
00.070019	Μεγάλα κατασκευαστικά έργα (Large construction projects)	1.487,24	
00.070023	Πολιτική για την εξοικονόμηση ενέργειας		269,70
00.070030	Διατύπωση και προώθηση οράματος		120,42
00.070034	Οικονομικές πολιτικές	3.220,67	
00.070040	Αλιευτική πολιτική	922,55	1.758,10

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

00.070050	Θαλάσσια πολιτική	5.489,11	9.173,91
00.070060	Πολιτική για τους υδρογονάνθρακες	21.309,35	177,97
00.070062	Πολιτική για τον λιγνίτη	1.249,49	11.904,19
00.070069	Drop Debt for a Living Planet	1.069,21	
00.070070	Πολιτική για προώθηση ΑΠΕ	57,49	
00.070075	Σταδιακή κατάργηση λιγνίτη	1.114,57	
00.070076	Πολιτική ενάντια σε νέες μονάδες λιγνίτη	772,73	
00.070079	Περιβαλλοντικός θεματοφύλακας	3.365,87	
00.072001	Πολιτική για τις προστατευόμενες περιοχές	24.089,91	24.622,22
00.072010	Κοινοτική πολιτική για οικοτόπους, είδη και ύδατα		1.721,96
00.072011	Εκστρατεία Nature Alert		10.093,45
00.072012	Καλές πρακτικές σε προστατευόμενες περιοχές		29,09
00.072014	Ενσωμάτωση της βιοποικιλότητας σε τομεακές πολιτικές	1.763,66	
00.072016	Πολιτική για τη βιοποικιλότητα	8.196,51	
00.080100	Διάχυση των αποτελεσμάτων του Med Trends		1.921,77
00.080200	Προστασία των σπηλαιόβιων ειδών της Ελλάδας	7.728,66	13.429,12
00.080300	Συνύπαρξη ανθρώπου και άγριας ζωής	6.405,46	
00.090006	Εκστρατεία για τη μείωση των πλαστικών στη θάλασσα	1.739,49	
00.090120	Υπηρεσίες Διεθνούς Δικτύου	145.074,73	174.489,45
00.090121	Συμμετοχή σε Δράσεις του Διεθνούς Δικτύου		33.000,00
00.100200	Σχεδιασμός και παρακολούθηση προγράμματος	202.908,89	145.943,53
00.100201	Ανάπτυξη νέων έργων	22.651,88	30.383,52
00.100204	Ενίσχυση Μεσογειακής πρωτοβουλίας	35.731,29	36.493,04
00.100207	Στρατηγική προγράμματος	1.179,70	38.418,56
00.110400	Κινητοποίηση πολιτών	200,39	
00.112001	Εθελοντική Νομική Ομάδα	9.078,58	
00.116700	Δίκτυο εθελοντών υγροτόπων Λέσβου & Κρήτης 2015		3.375,00
00.116800	Οδηγός κατανόησης προβλημάτων υποβάθμισης υγροτόπων και κινητοποίησης αρμόδιων αρχών		5.232,44
00.117001	"Fish forward campaign" Εκστρατεία ενημέρωσης για βιώσιμη κατανάλωση αλιευμάτων		22.690,20
00.118000	Εκστρατεία μείωσης πλαστικού μίας χρήσης	1.066,36	
00.119900	Oil and Gas Campaign	1.712,42	
00.120000	Περιβαλλοντική Εκπαίδευση - γενικό	45.106,54	57.362,79
00.120006	ΠΕ - Αποτύπωμα (Καλύτερη Ζωή 2.0)		40.989,03

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

10100	Οικονομικές και διοικητικές υπηρεσίες	189.173,39	213.369,13
10101	Γενική Διεύθυνση	41.963,90	62.715,04
10103	Μηχανογράφηση	67.320,73	59.860,36
10104	Λειτουργίες	17.800,23	24.329,42
11000	Διαχείριση Κληροδοτήματος Κούσιου		4.580,67
20000	Γενικό Μάρκετινγκ	131.977,08	71.923,36
20001	Direct dialogue	144.946,19	144.614,68
20002	Digital Fundraising	13.349,44	14.471,43
20004	Έντυπα προς υποστηρικτές	18.604,15	25.797,65
20005	Call Center	4.503,19	2.134,00
20006	Διαχείριση βάσης δεδομένων	24.874,37	23.050,39
20007	Door 2 Door		0,00
20008	Door 2 Door	1.812,45	
20100	Στρατηγική marketing 2013-2017		3.485,66
20101	Στρατηγική marketing 2018-2022	9.965,96	8.831,68
20200	Earthblink		1.883,52
20300	Μαραθώνιος Αθήνας	7.492,03	
21001	ΔΦ - ΜΔ - ΥΔ: Καλλιέργεια	20.297,68	11.376,93
21002	Αναγνώριση ΔΦ & ΥΔ		67,24
21003	ΔΦ- ΜΔ-ΥΔ: Έρευνα και εγγραφή νέων	14.027,64	6.419,06
22001	Εθνικά Ιδρύματα: Έρευνα & Καλλιέργεια	5.095,40	1.208,88
22002	Εθνικά Ιδρύματα: Προτάσεις	292,62	1.119,33
22003	Διεθνή Ιδρύματα: Έρευνα & Καλλιέργεια	6.225,01	2.683,73
22004	Διεθνή Ιδρύματα: Προτάσεις		3.405,57
23000	Κληροδοτήματα: Έρευνα και Εγγραφή νέων	257,17	54,29
23001	Κληροδοτήματα: Καλλιέργεια	182,50	108,58
25001	Εταιρικές συνεργασίες: Καλλιέργεια	5.853,81	4.033,12
25002	Εταιρικές συνεργασίες: Προτάσεις		3.690,54
26001	Royalties	411,72	1.509,28
27001	Site	23.928,60	32.874,71
27002	Ώρα της Γης	5.543,39	1.889,54
27003	Κοινωνικά μέσα δικτύωσης	10.632,57	12.503,89
28001	Διαφημιστικό και προωθητικό υλικό	19,07	163,52
28003	Διοργάνωση εκδηλώσεων	354,61	442,34
29001	Συνεργασία με εταιρίες διάθεσης	6.284,88	16.364,64
29002	Πωλήσεις - κεντρικά	35.685,24	11.172,53
29003	Πωλήσεις - Δαδιά		149,01
29004	Πωλήσεις - Golden Hall		4,36
29005	E-shop	7.830,78	11.891,72
31000	Γενικό Υποστηρικτών	15.392,82	33.125,50

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

43100	Εξεύρεση πόρων από το δίκτυο WWF: καλλιέργεια	2.465,33	1.234,38
43200	Εξεύρεση πόρων από το δίκτυο WWF: προτάσεις		2.078,99
50100	Γραφείο Τύπου		100,85
55000	Παρακολούθηση δημοσιότητας	3.241,95	3.782,79
55005	Αρθρογραφία	905,76	428,45
55100	Λειτουργία και διαχείριση γραφείου Τύπου	7.418,29	7.191,74
56000	Δημοσιότητα για ή από το διεθνές δίκτυο		138,52
56002	Σχέσεις με ΜΜΕ	5.228,39	799,57
56006	Σχέσεις με διεθνή ΜΜΕ		34,63
99004	Λοιπές δαπάνες προς μερισμό	281,48	
Σύνολο		1.796.580,12	1.847.575,12

22. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Κατ' εφαρμογή σχετικών φορολογικών διατάξεων: α) της παρ. 1 του άρθρου 84 του ν. 2238/1994 (ανέλεγκτες υποθέσεις φορολογίας εισοδήματος), β) της παρ. 1 του άρθρου 57 του ν. 2859/2000 (ανέλεγκτες υποθέσεις Φ.Π.Α. και γ) της παρ. 5 του άρθρου 9 του ν. 2523/1997 (επιβολή προστίμων για υποθέσεις φορολογίας εισοδήματος), το δικαίωμα του Δημοσίου για την επιβολή του φόρου για τις χρήσεις μέχρι και την 30η Ιουνίου 2012 έχει παραγραφεί μέχρι την 31/12/2017, με την επιφύλαξη ειδικών ή εξαιρετικών διατάξεων που τυχόν προβλέπουν μεγαλύτερη προθεσμία παραγραφής και υπό τις προϋποθέσεις που αυτές ορίζουν.

Πέραν αυτών, κατά πάγια νομολογία του Συμβουλίου της Επικρατείας και των διοικητικών δικαστηρίων, ελλείψει υφισταμένης στον Κώδικα Νόμων περί Τελών Χαρτοσήμου διατάξεως περί παραγραφής, η σχετική αξίωση του Δημοσίου για την επιβολή τελών χαρτοσήμου υπόκειται στην κατά το άρθρο 249 του Αστικού Κώδικα εικοσαετή παραγραφή.

Για τις χρήσεις που έληξαν μετά την 30 Ιουνίου 2012 και παραμένουν φορολογικά ανέλεγκτες, από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές καθώς και η μη διενέργεια πρόβλεψης για αποζημίωση του προσώπου, πολιτική που εφαρμόζεται πάγια και σταθερά από το Ίδρυμα, εκτίμησή μας είναι ότι οι φόροι που ενδεχομένως προκύψουν δεν θα ασκήσουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

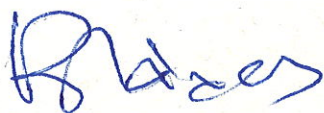
Τέλος δεν υπάρχουν άλλες ενδεχόμενες υποχρεώσεις.

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ”

Αθήνα 12/10/2018

Ο Πρόεδρος
του Δ.Σ. του Ιδρύματος



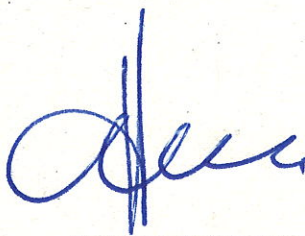
Γεώργιος Παν. Βλάχος

Ο Γενικός
Διευθυντής



Δημήτρης Καραβέλλας

Ο Οικονομικός
Διευθυντής



Χρήστος Ροδόπουλος

Η Υπεύθυνη
Λογιστηρίου



Μαρία Μούκα

ΑΜΟΕ 98992-Α'τάξης

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

ΠΡΟΣ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΟΥ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ "ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF - ΕΛΛΑΣ"

Έκθεση Ελέγχου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις του Κοινοφελούς Ιδρύματος «ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF – ΕΛΛΑΣ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 30ης Ιουνίου 2018 και τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο της έκθεσής μας "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση του Κοινοφελούς Ιδρύματος «ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗ ΦΥΣΗ WWF – ΕΛΛΑΣ» κατά την 30η Ιουνίου 2018, τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής:: 1) Κατά παρέκκλιση της λογιστικής αρχής των δεδουλευμένων εξόδων δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για δεδουλευμένα έξοδα μισθοδοσίας. Κατά την 30^η Ιουνίου 2018, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ποσό ευρώ 97.000 περίπου, ενώ τα λειτουργικά αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσης έχουν επιβαρυνθεί με έξοδα μισθοδοσίας ποσού ευρώ 99.000 περίπου, τα οποία αφορούν την προηγούμενη χρήση. Συνεπώς τα αποτελέσματα χρήσης και η καθαρή θέση του Ιδρύματος θα έπρεπε να έχουν επιπλέον επιβαρυνθεί με ποσό ευρώ 97.000 περίπου.

2) Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών, που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 30^η Ιουνίου 2018, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 293.000 περίπου, με συνέπεια οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους να εμφανίζονται μειωμένες κατά 293.000 ευρώ τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα και τα αποτελέσματα χρήσης αυξημένα κατά 16.000 ευρώ.

3) Οι φορολογικές υποχρεώσεις του ιδρύματος δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2012/2013 έως και 2017/2018. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Το ίδρυμα δεν έχει προβεί στην εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογισθούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο για τις ανέλεγκτες χρήσεις και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν κατέστη εφικτό να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

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 Χρηματοοικονομικών 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 Χρηματοοικονομικών 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 γνώμη με επιφύλαξη.

Ευθύνες της Διοίκησης επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας του Ιδρύματος να συνεχίσει τη δραστηριότητά του, 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 το ίδρυμα ή να διακόψει τη δραστηριότητά του ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προβεί σ' αυτές τις ενέργειες.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι χρηματοοικονομικές 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 χρηματοοικονομικές 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 χρηματοοικονομικές 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 του Ιδρύματος.
- 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 χρηματοοικονομικών 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 το Ίδρυμα να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι χρηματοοικονομικές 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.

Αθήνα, 16 Οκτωβρίου 2018

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Α. ΧΑΤΖΗΚΡΥΣΤΑΛΛΗΣ

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 38811

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. - Crowe Horwath

Φ. Νέγη 3, Αθήνα - Τ.Κ. 11257 - Α.Μ.: 125



ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗΝ ΦΥΣΗ W.W.F. ΕΛΛΑΣ

WORLD WIDE FUND FOR NATURE

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ης Ιουνίου 2018

(Ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30-Ιουν-2018	30-Ιουν-2017	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30-Ιουν-2018	30-Ιουν-2017
ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
ΓΗΠΕΔΑ -ΟΙΚΟΠΕΔΑ	1.812.631,21	1.920.216,08			
ΚΤΙΡΙΑ - ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	4.375,82	58.403,01			
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ -ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤ.-ΜΗΧ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	0,00	0,00			
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	0,10	0,09	ΚΕΦΑΛΑΙΟ	332.930,30	332.930,30
ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	13,01	11,20	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	2.726.253,53	2.827.144,91
			ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ		
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ :	1.817.020,14	1.978.630,38	ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ :	3.059.183,83	3.160.075,21
ΕΠΓΥΗΣΕΙΣ ΕΝΟΙΚΙΩΝ	22.506,53	20.883,53			
ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ	36,35	36,31			
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΠΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ :	1.839.563,02	1.999.550,22			
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ	87.841,08	69.247,83	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	72.637,89	53.104,03
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	154.284,79	110.193,23	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	26.783,12	15.400,50
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	0,00			
ΤΑΜΕΙΟ	6.269,73	7.663,71	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	52.152,72	41.951,87
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ & ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	660.768,83	783.305,49	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	7.590,32	6.420,23
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ :	909.164,43	970.410,26	ΣΥΝΟΛΟ ΒΡΑΧΥΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ :	159.164,05	116.876,63
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ			ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΩΝ		
ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	833.033,54	420.710,46	ΠΡΟΕΙΣΠΡ. ΕΣΟΔΑ & ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ	363.413,11	113.719,10
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ	3.581.760,99	3.390.670,94	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΩΝ	3.581.760,99	3.390.670,94

Αθήνα, 12η Οκτωβρίου 2018

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. του Ιδρύματος

Γεώργιος Π. Βλάχος

Ο Γενικός Διευθυντής

Δημήτρης Καρασάββας

Ο Οικονομικός Διευθυντής

Χρήστος Ροδόπουλος

Η Υπεύθυνη Λογιστηρίου

Μαρία Μούκα
ΑΜΟΕ 98992 - Α' Τάξης



ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΤΗΝ ΦΥΣΗ (W.W.F.) "ΕΛΛΑΣ"

WORLD WIDE FUND FOR NATURE ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΑΠΟ 01/07/2017 ΕΩΣ 30/06/2018

(Ποσά σε Ευρώ)

<u>ΕΣΟΔΑ</u>		ΣΥΝΟΛΑ	ΑΔΕΣΜΕΥΤΑ	ΔΕΣΜΕΥΜΕΝΑ
74	Επιχορηγήσεις και χορηγίες	3.289.665,58	1.722.005,95	1.567.659,63
73	Πωλήσεις Υπηρεσιών	75.759,87	75.759,87	0,00
75	Έσοδα παρεπομένων ασχολιών	968,35	968,35	0,00
76	Έσοδα από τόκους	4.138,91	4.138,91	0,00
78	Ιδιοπαράγωγη παγίων & προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	1.113,76	1.113,76	0,00
70	Έσοδα από πωλήσεις	35.604,79	35.604,79	0,00
	Μείον Κόστος Πωληθέντων	-20.521,86	-20.521,86	0,00
8*	Έκτακτα έσοδα (Περ.Πωλ.Σ.Σλημαν)	124.097,95	124.097,95	0,00
Σύνολο Εσόδων		3.510.827,35	1.943.167,72	1.567.659,63
vs			55%	45%
<u>ΕΞΟΔΑ</u>		ΣΥΝΟΛΑ	ΑΔΕΣΜΕΥΤΑ	ΔΕΣΜΕΥΜΕΝΑ
60	Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού	1.969.101,12	1.051.557,00	917.544,12
61	Αμοιβές Τρίτων	344.047,40	110.103,37	233.944,03
62	Παροχές Τρίτων	272.274,47	207.306,96	64.967,51
63	Φόροι Τέλη	23.517,86	23.351,86	166,00
64	Διάφορα έξοδα	546.699,07	342.546,67	204.152,40
65	Χρηματοοικονομικά έξοδα	7.529,97	7.357,75	172,22
66	Αποσβέσεις παγίων	238.263,35	48.920,69	189.342,66
68	Επισφαλείς Απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00
8*	Έκτακτα έξοδα	5.435,82	5.435,82	0,00
Σύνολο Εξόδων		3.406.869,06	1.796.580,12	1.610.288,94
vs			53%	47%
Πλεόνασμα (- Έλλειμμα)		103.958,29	146.587,60	-42.629,31
Υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης		2.602.517,45	2.453.404,34	149.113,11
Νέο Υπόλοιπο		2.706.475,74	2.599.991,94	106.483,80
Μεταφορά Υπολοίπων Ολοκληρωμένων Προγραμμάτων		0,00	-123.075,67	123.075,67
Τελικό Υπόλοιπο		2.706.475,74	2.476.916,27	229.559,47

Αθήνα, 12η Οκτωβρίου 2018

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. του Ιδρύματος

Γεώργιος Π. Βλάχος

Γενικός Διευθυντής

Δημήτρης Καραβέλλας

Ο Οικονομικός Διευθυντής

Χρήστος Ροδόπουλος

Η Υπεύθυνη Λογιστηρίου

Μαρία Μούκα
ΑΜΟΕ 98992 - Α' Τάξης



ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΡΟΩΝ ΕΤΟΥΣ 01/07/2017 - 30/06/2018

ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ

	30/6/2018	30/06/2016
Πλεόνασμα (έλλειμμα) χρήσεως	103.958,29	62.665,03
Πώληση κληρ. Σλήμαν 05 - Μείωση αποθεματικού 41.99	-204.849,67	0,00
Αποσβέσεις	238.263,35	55.234,11
Ταμειακές (εκροές)/εισροές προ της χρήσης τους ως κεφάλαια κίνησης	137.371,97	117.899,14

(Αύξηση) αποθεμάτων	-18.593,25	-19.780,76
(Αύξηση) απαιτήσεων	-456.414,64	-28.298,29
Αύξηση / (Μείωση) βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων	291.981,43	-106.938,05

Ταμειακές (εκροές) από τις δραστηριότητες Εκμετάλλευσης (A)	-45.654,49	-37.117,96
--	-------------------	-------------------

Επενδυτικές Δραστηριότητες

Ασώματες ακινητοποιήσεις & Εξοδα πολυετούς αποσβέσεως	16.062,10	5.452,10
Αγορές ενσωμάτων ακινητοποιήσεων	219.474,49	45.576,41
Δοσμένες εγγυήσεις	1.623,00	0,00
Ταμειακές εκροές για επενδυτικές δραστηριότητες (B)	237.159,59	51.028,51

Πωλήσεις Παγίων	158.883,44	0,00
------------------------	-------------------	-------------

(Μείωση) Ταμειακών Διαθεσίμων (A) + (B)	-123.930,64	-88.146,47
--	--------------------	-------------------

Ταμειακά Διαθέσιμα εκ μεταφοράς	790.969,20	879.115,67
---------------------------------	------------	------------

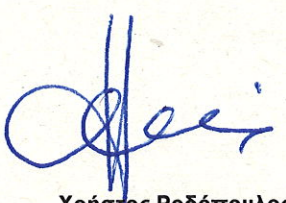
Ταμειακά Διαθέσιμα της 30-06-2018	667.038,56	790.969,20
--	-------------------	-------------------

Αθήνα, 12η Οκτωβρίου 2018

Ο Γενικός Διευθυντής


Δημήτρης Καραβέλλας

Ο Οικονομικός Διευθυντής


Χρήστος Ροδόπουλος

Η Υπεύθυνη Λογιστηρίου


Μαρία Μούκα
ΑΜΟΕ 98992 - Α' Τάξης