

ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑΣ
ΜΑΛΕΒΙΖΙΟΥ
ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2017

| | <u>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u> | <u>31/12/2017</u> | <u>31/12/2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ | | <u>5.933,32</u> | <u>7.033,32</u> |
| Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | |
| II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις | | <u>122.306,24</u> | <u>119.714,81</u> |
| | | | - |
| Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | |
| II.Απαιτήσεις | | 106,93 | 121,03 |
| IV.Διαθέσιμα | | 240.631,64 | 324.393,81 |
| Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV) | | <u>240.738,57</u> | <u>324.514,84</u> |
| Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| | | | - |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε) | | <u>368.978,13</u> | <u>451.262,97</u> |
| | | | |
| | <u>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</u> | | |
| Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | | | |
| I.Κεφάλαιο μετοχικό | | <u>211.278,81</u> | <u>211.278,81</u> |
| V. Αποτελέσματα εις νέον | | <u>-20.444,45</u> | <u>8.524,90</u> |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIII+V) | | <u>190.834,36</u> | <u>219.803,71</u> |
| Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | |
| II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | <u>178.143,77</u> | <u>231.459,26</u> |
| Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΜΟΙ | | | |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ) | | <u>368.978,13</u> | <u>451.262,97</u> |
| | | | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ | | <u>31/12/2017</u> | <u>31/12/2016</u> |
| I. Αποτελέσματα εκμετάλλευσης | | | |
| Κύκλος εργασιών (καθαρός) | | 1.760.581,73 | 1.597.073,41 |
| Μείων: Κόστος πωλήσεων | | -1.600.698,06 | -1.430.527,60 |
| Μικτά αποτελέσματα | | 159.883,67 | 166.545,81 |
| Λοιπά συνήθη αποτελέσματα | | 0,00 | 0,00 |
| Μείων: Έξοδα διοίκησης | | -198.021,77 | -181.546,38 |
| Μείων: Έξοδα διάθεσης | | -2.090,64 | -1.205,28 |
| Μείων: Λοιπά έξοδα και ζημιές | | 0,00 | -1.059,79 |
| Λοιπά έσοδα κέρδη | | 11.273,59 | 1.419,56 |
| Αποτέλεσμα πρό τόκων και φόρων | | -28.955,15 | -15.846,08 |
| Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα | | 100,78 | 220,48 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | | -85,76 | -482,43 |
| Αποτέλεσμα προ φόρων | | -28.940,13 | -16.108,03 |
| Φόροι | | -29,22 | -32,60 |
| Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους | | -28.969,35 | -16.140,63 |

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

1. ΣΥΝΝΟΜΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΔΟΜΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ - ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ ΧΑΡΙΝ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 21. Σε περίπτωση παρεκκλίσεως, σε μία χρήση, από την αρχή κατά την οποία δεν επιτρέπεται η μεταβολή από χρήση σε χρήση της καθορισμένης δομής του ισολογισμού και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, ή οποία είναι δυνατό να γίνει μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις που προβλέπονται από τη νομοθεσία, αναφέρονται η παρέκκλιση και οι λόγοι που την επέβαλαν, με πλήρη αιτιολόγηση της σκοπιμότητας της παρεκκλίσεως αυτής.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 22: Αναλύσεις των συμπυκνών στοιχείων των κατηγοριών εκείνων του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς. Όταν ο Δήμος κάνει τέτοιες συμπύξεις, είναι υποχρεωμένο να παρουσιάζει τις αντίστοιχες αναλύσεις. Δεν έγιναν συμπύξεις.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 23: Επεξηγηματικές σημειώσεις, σχετικές με τη συγκρισιμότητα των κονδυλίων της χρήσεως του ισολογισμού και των κονδυλίων της προηγούμενης χρήσεως, όταν τα κονδύλια που απεικονίζονται στον ισολογισμό και στα αποτελέσματα χρήσεως, για διάφορους λόγους, δεν είναι απόλυτα συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της προηγούμενης χρήσεως. Επίσης, σχετικές επεξηγηματικές σημειώσεις, όταν γίνεται ανακατάταξη των ποσών των αντίστοιχων λογαριασμών της προηγούμενης χρήσεως για να γίνουν αυτά συγκρίσιμα με τα ποσά της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν έγιναν αναμορφώσεις τέτοιων κονδυλίων.

2. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 1 : Οι μέθοδοι που εφαρμόστηκαν για την αποτίμηση των διάφορων στοιχείων των οικονομικών καταστάσεων και οι μέθοδοι υπολογισμού διορθώσεως αξιών με σχηματισμό προβλέψεων ή διενέργεια αποσβέσεων, καθώς και οι μέθοδοι υπολογισμού αναπροσαρμοσμένων αξιών, σε περίπτωση που ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά επιτρέπουν την αναπροσαρμογή. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις που γίνονται παρεκκλίσεις από τις διατάξεις που καθορίζουν τις γενικές αρχές αποτιμήσεως, οι παρεκκλίσεις αυτές αναφέρονται με πλήρη αιτιολόγηση των λόγων που τις επέβαλαν και του μεγέθους των συνεπειών, που είχαν στη διαμόρφωση **των απαιτήσεων - υποχρεώσεων της περιουσιακής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων χρήσεως του Δήμου.**

(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία και τα έξοδα εγκαταστάσεως, αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.

Οι αξίες της απογραφής έναρξης των λογαριασμών των παγίων προσδιορίστηκαν με βάση τα μητρώα παγίων των .

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως των ανωτέρω παγίων στοιχείων.

(4) Χρεόγραφα δεν υπάρχουν.

(5) Αποθέματα η αποτίμηση των αποθεμάτων και των λοιπών ομοειδών στοιχείων στην τελευταία γνωστή τιμή αγοράς πριν από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού (διαφορές τιμής κτήσεως και τιμής αγοράς), συνολικά κατά κατηγορίες των περιουσιακών αυτών στοιχείων

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 2: Σε περίπτωση που, με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, εφαρμόζονται διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως από τις, γενικά νομοθετημένες, αναφέρεται η μέθοδος που εφαρμόστηκε και τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων για τα οποία οι αξίες διαμορφώθηκαν με τη μέθοδο αυτή. Στην περίπτωση αυτή, οι διαφορές από την εφαρμογή της διαφορετικής μεθόδου αποτιμήσεως από τις γενικά νομοθετημένες καταχωρούνται στους λογαριασμούς "διαφορών αναπροσαρμογής" του παθητικού (λογ. 41.06 -41.07), ενώ στο προσάρτημα αναφέρεται και η φορολογική μεταχείριση των διαφορών αυτών. Στην παραπάνω περίπτωση, στο προσάρτημα καταχωρείται ένας πίνακας που δείχνει τις μεταβολές των λογαριασμών "διαφορές αναπροσαρμογής", που έγιναν μέσα στη χρήση.

Δεν εφαρμόστηκαν διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 7: Οι συναλλαγματικές διαφορές από απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και ο λογιστικός χειρισμός τους, δηλαδή εάν εμφανίζονται στον Ισολογισμό (λογ. πάγιων στοιχείων), ή εάν μεταφέρονται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως.

Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και δεν προέκυψαν συναλλαγματικές διαφορές.

3. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 16: Οι σημαντικές μεταβολές των πάγιων στοιχείων, και εξόδων εγκαταστάσεως σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, για κάθε πρωτοβάθμιο λογαριασμό του πάγιου ενεργητικού.

Παραθέτεται πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ

| | Υπόλοιπο 1/1/2017 | Προσθήκες Χρήσης 2017 | Μειώσεις Χρήσης 2017 | σύνολο 31/12/2017 |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------|
| Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | |
| ii. Ένσώματες ακινητοποιήσεις | | | | |
| Λοιπά τεχνικά έργα σε ακίνητα τρίτων | 12.489,45 | | | 12.489,45 |
| Μεταφορικά Μέσα | 55.971,99 | | | 55.971,99 |
| Έπιπλα λοιπός εξοπλισμός | 292.750,38 | 54.901,66 | | 347652,04 |
| ΣΥΝΟΛΟ Γ | 361.211,82 | 54.901,66 | | 416.113,48 |

| | | | | |
|-------------------------|-------------------|------------------|--|-------------------|
| | | | | |
| Δ. Λοιπά Αυλα | | | | |
| Έξοδα αναδιοργάνωσης | 7.999,99 | | | 7.999,99 |
| ΣΥΝΟΛΟ Δ | 7.999,99 | | | 7.999,99 |
| ΣΥΝΟΛΟ Β & Δ | 369.211,81 | 54.901,66 | | 424.113,47 |
| | | | | |

ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ

| | Υπόλοιπο 1/1/2017 | Αποσβέσεις Χρήσης 2017 | Υπόλοιπο 31/12/2017 | Αναπόσβεστη αξία 31/12/2017 |
|---|----------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | |
| ii. Ένσώματες ακινητοποιήσεις | | | | |
| Λοιπά τεχνικά έργα σε ακίνητα τρίτων | | | | |
| Λοιπά τεχνικά έργα σε ακίνητα τρίτων | 0 | 499,58 | 499,58 | 11.989,87 |
| Μεταφορικά Μέσα | 40.999,97 | 1796,64 | 42796,61 | 13.175,38 |
| Έπιπλα λοιπός εξοπλισμός | 200.497,04 | 50.014,01 | 250.511,05 | 97.140,99 |
| ΣΥΝΟΛΟ Γ | 241.497,01 | 52.310,23 | 293.807,24 | 122.306,24 |
| | | | | |
| Δ. Λοιπά Αυλα | | | | |
| Έξοδα αναδιοργάνωσης | 966,67 | 1.100,00 | 2066,67 | 5933,32 |
| ΣΥΝΟΛΟ Δ | 466,67 | 1100,00 | 2066,67 | 5933,32 |
| ΣΥΝΟΛΟ Β & Δ | 242463,68 | 53.410,23 | 295.873,91 | 128.239,56 |

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 3: Οι αποσβέσεις των πάγιων στοιχείων–εξόδων εγκαταστάσεως και οι διαφορές που προκύπτουν κατά την αποτίμηση των συμμετοχών και χρεογράφων, όταν δεν αναφέρονται αναλυτικά στην κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.

Η ανάλυση των αποσβέσεων των παγίων στοιχείων και των εξόδων εγκαταστάσεως φαίνεται στον παραπάνω πίνακα παγίων και εξόδων εγκαταστάσεως. Διαφορές από αποτίμηση συμμετοχών (βλέπε άρθρο 1παρ.4.1.501 περιπ.1 παρ.3).

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 4: Οι τυχόν πρόσθετες αποσβέσεις του πάγιου ενεργητικού, οι οποίες γίνονται για φορολογικούς σκοπούς, με αναφορά σχετικών διατάξεων της φορολογικής νομοθεσίας.

Δεν έγιναν.

(δ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 19: Ανάλυση των λογαριασμών του ισολογισμού Β (1) «έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως», Β (3) «τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου» και Γ (I) (1) «έξοδα ερευνών και αναπτύξεως». Σε περίπτωση που η απόσβεση των εξόδων ερευνών και αναπτύξεως δε γίνεται σύμφωνα με το γενικό κανόνα της πενταετίας, αλλά σύμφωνα με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, αναφέρονται οι

περιπτώσεις αυτές και οι ειδικές διατάξεις στο προσάρτημα.

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

4. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ-ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 24: Επεξηγηματικές πληροφορίες, σχετικές με τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις, σύμφωνα με όσα καθορίζονται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

Δεν υπάρχουν.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 8: Πίνακας των κατεχόμενων τίτλων πάγιας επένδυσης και χρεογράφων (είδος, τεμάχια), με την αρχική αξία κτήσεως τους και την αξία αποτιμήσεως τους στο τέλος της χρήσεως.

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 5: Οι διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων του ισολογισμού, οι λόγοι στους οποίους οφείλονται και η φορολογική τους μεταχείριση.

Δεν υπάρχουν.

5. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 6: Οι διαφορές από την αποτίμηση των αποθεμάτων και των λοιπών ομοειδών στοιχείων στην τελευταία γνωστή τιμή αγοράς πριν από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού (διαφορές τιμής κτήσεως και τιμής αγοράς), συνολικά κατά κατηγορίες των περιουσιακών αυτών στοιχείων

Δεν υπάρχουν.

6. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Το ποσό των απαιτήσεων αφορά επιστροφές φόρων ποσό (Ευρώ) 121,03

7. Διαθέσιμα

Το ποσό των διαθέσιμων προσδιορίστηκε στο ποσό (Ευρώ) 240.631,64

Παραθέτουμε Πίνακα με την ανάλυση του ποσού

| | |
|--|-------------------|
| Πακρήτια τράπεζα λογ. όψεως 1120874-9 | 44.017,30 |
| Πακρήτια τράπεζα λογ. όψεως 1120582-0 | 29.704,59 |
| Πακρήτια τράπεζα λογ. όψεως 1121663-1 | 8,89 |
| Πακρήτια τράπεζα λογ. όψεως 1120852-4 | 36.455,25 |
| Πακρήτια τράπεζα λογ. όψεως 30000251997-7 | 8,81 |
| Πακρήτια τράπεζα λογ. όψεως 30000243265-3 | 85.715,22 |
| Πακρήτια τράπεζα λογ. όψεως 30000279029-8 | 35.100,54 |
| Πακρήτια τράπεζα λογ. όψεως 300002790030-4 | 9.621,04 |
| Σύνολο | 240.631,64 |

Το ταμειακό υπόλοιπο απολογισμού αναλύετε ως εξής:

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Ταμειακό υπόλοιπο απολογισμού | 149.990,61 |
| Δικαιούχου Υπάλληλοι | 57.992,36 |
| Δικαιούχοι κρατήσεων | 32.639,86 |
| Διαφορά έσοδα από εγγυητικές | 8,81 |
| Σύνολο Ταμειακού υπολοίπου | 240.631,64 |

8. ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το κεφάλαιο του οργανισμού προσδιορίστηκε με βάση την απογραφή έναρξης 01/01/2014 στο ποσό (Ευρώ) 211.278,81 το οποίο δεν έχει μεταβληθεί.

9. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 20: Ανάλυση του λογαριασμού του ισολογισμού "λοιπές προβλέψεις" όταν είναι αξιόλογες.

Δεν έγιναν.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 9: Οι υποχρεώσεις του Συνδέσμου, για τις οποίες η προθεσμία εξοφλήσεως τους είναι μεγαλύτερη από πέντε χρόνια από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού, κατά κατηγορία λογαριασμών και πιστωτή, και οι υποχρεώσεις που καλύπτονται με εμπράγματα ασφάλειες, με αναφορά της φύσεως και της μορφής τους.

Δεν υπάρχουν

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 10: Οι υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό του Συνδέσμου, εφόσον η παράθεση τους είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της οικονομικής τους κατάστασης (π.χ. αποζημιώσεις απολύσεως ή εξόδου από την υπηρεσία του προσωπικού ή υποχρεώσεις για εξόφληση ομολογιών υπέρ το άρτιο).

Τυχόν τέτοιες υποχρεώσεις για συντάξεις, καθώς και τυχόν άλλες υποχρεώσεις αναφέρονται χωριστά.

Δεν υπάρχουν.

10 ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 17β: Αναλύσεις των ποσών των λογαριασμών 36.00 "έξοδα επόμενων χρήσεων, αν τα ποσά αυτά είναι σημαντικά.

Δεν υπάρχουν

11. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 18: Τα συνολικά ποσά των κάθε είδους οικονομικών δεσμεύσεων από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις, εγγυήσεις και άλλες συμβάσεις ή από την

ισχύουσα νομοθεσία επιβαλλόμενες πιθανές υποχρεώσεις, οι οποίες δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως του ισολογισμού, εφόσον η πληροφορία αυτή είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της χρηματοοικονομικής θέσεως του Δήμου. Τυχόν υποχρεώσεις για καταβολές ειδικών μηνιαίων παροχών, όπως π.χ. μηνιαίων βοηθημάτων, καθώς και οι οικονομικές δεσμεύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις, αναφέρονται χωριστά.

Δεν υπάρχουν

12. ΧΟΡΗΓΗΘΕΙΣΕΣ ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΕΣ ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 15: Οι κάθε μορφής εγγυήσεις του Δήμου, οι οποίες δεν εμφανίζονται στο παθητικό του ισολογισμού, κατά κατηγορίες. Σε περίπτωση που οι εγγυήσεις εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως, γίνεται ανάλυση των λογαριασμών αυτών. Οι εμπράγματα ασφάλειες (υποθήκες-προσημειώσεις) αναφέρονται χωριστά. Χωριστά, επίσης, αναφέρονται οι τυχόν εγγυήσεις που δίνονται προς όφελος τρίτων. Υποθήκες-προσημειώσεις δεν υπάρχουν.

13. ΑΜΟΙΒΕΣ-ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 13: Τα ποσά των αμοιβών που καταλογίστηκαν στη χρήση για τα μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως για τις υπηρεσίες τους, καθώς και οι δημιουργημένες υποχρεώσεις για συντάξεις προς πρώην μέλη των παραπάνω οργάνων. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Τα έξοδα παράστασης Προέδρου στην χρήση 2017, ανήλθαν στο συνολικό ποσό των 7.577,64€.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 14: Τα ποσά των προκαταβολών και των πιστώσεων που τυχόν δόθηκαν σε μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως και οφείλονται κατά την ημερομηνία ο κλεισίματος του ισολογισμού, με αναφορά του ετήσιου επιτοκίου των πιστώσεων αυτών και των ουσιωδών όρων τους, καθώς και οι υποχρεώσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με τη μορφή οποιασδήποτε εγγυήσεως. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Δεν υπάρχουν.

14. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-η: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε παρ. 15 εδάφιο α')

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| I. Αποτελέσματα εκμετάλλευσης | | |
| Κύκλος εργασιών (καθαρός) | 1.760.581,73 | 1.597.073,41 |
| | - | - |
| Μείων: Κόστος πωλήσεων | 1.600.698,06 | 1.430.527,60 |
| Μικτά αποτελέσματα | 159.883,67 | 166.545,81 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Λοιπά συνήθη αποτελέσματα | 0,00 | 0,00 |
| Μείον: Έξοδα διοίκησης | -198.021,77 | -181.546,38 |
| Μείον: Έξοδα διάθεσης | -2.090,64 | -1.205,28 |
| Μείον: Λοιπά έξοδα και ζημιές | 0,00 | -1.059,79 |
| Λοιπά έσοδα κέρδη | 11.273,59 | 1.419,56 |
| Αποτέλεσμα πρό τόκων και φόρων | -28.955,15 | -15.846,08 |
| Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα | 100,78 | 220,48 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | -85,76 | -482,43 |
| Αποτέλεσμα προ φόρων | -28.940,13 | -16.108,03 |
| Φόροι | -29,22 | -32,60 |
| Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους | -28.969,35 | -16.140,63 |

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 11: Ο μέσος αριθμός του προσωπικού που χρησιμοποιήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσεως, αναλυμένος κατά κατηγορίες, και οι αμοιβές - έξοδα προσωπικού με ανάλυση σε μισθούς - ημερομίσθια και κοινωνικές επιβαρύνσεις, με χωριστή αναφορά αυτών που είναι σχετικές με συντάξεις. 25. Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που θα καθοριστούν με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για να παρουσιάζεται μία πιστή εικόνα της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του Δήμου,

(3) Ανάλυση αμοιβών προσωπικού

| | |
|---|------------|
| Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) | 299.069,12 |
| Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) | 198.652,10 |
| Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρεσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές | 927,95 |
| Προσωπικό ορισμένου χρόνου Βοήθεια στο Σπίτι | 116.528,02 |
| Προσωπικό ορισμένου χρόνου Κ.Η.Φ.Η | 59.130,00 |
| Προσωπικό ορισμένου χρόνου δράσης Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" | 351.056,95 |
| Προσωπικό ορισμένου χρόνου από προσωρινούς πίνακες ΑΣΕΠ | 15.754,74 |
| Προσωπικό ορισμένου χρόνου με 2μηνη σύμβαση | 5.289,20 |
| Προσωπικό ορισμένου χρόνου ΕΠΑΣ μαθητείας ΟΑΕΔ | 2.840,20 |
| ΤΑΚΤΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΔΗΜΟΥ ΜΑΛΕΒΙΖΙΟΥ | 21.440,47 |
| Προσωπικό ορισμένου χρόνου πρακτική άσκηση ΤΕΙ | 1.044,74 |
| ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΟΥ | 4.780,40 |

| | |
|--|---------------------|
| Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση δημοσίου δικαίου | 50.215,82 |
| Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου | 50.023,72 |
| Εργοδοτικές Εισφορές Προσωπικό Βοήθεια στο Σπίτι | 29.304,16 |
| Εργοδοτικές Εισφορές προσωπικό Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής | 89.162,43 |
| Εργοδοτικές Εισφορές προσωπικό ΚΗΦΗ | 14.938,11 |
| Εργοδοτικές Εισφορές προσωπικού από προσωρινούς πίνακες επιτυχόντων ΑΣΕΠ | 4.063,09 |
| Εργοδοτικές Εισφορές προσωπικό ΕΠΑΣ μαθητείας ΟΑΕΔ | 1.102,79 |
| ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΔΗΜΟΥ ΜΑΛΕΒΙΖΙΟΥ | 5.456,21 |
| Εργοδοτικές Εισφορές προσωπικό πρακτική άσκηση ΤΕΙ | 59,99 |
| ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΟΥ | 1.197,96 |
| Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ (άρθρα 3Ν.1726/44, 30Ν.2262/52 100Ν.Δ 4260/61 και 33ΝΔ 5441/66) | 423,96 |
| Σύνολο | 1.322.462,13 |

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 12: Η έκταση στην οποία ο υπολογισμός των αποτελεσμάτων χρήσεως επηρεάστηκε από αποτίμηση που έγινε κατά παρέκκλιση από τις νομοθετημένες αρχές αποτιμήσεως, είτε στη χρήση του ισολογισμού, είτε σε προηγούμενη χρήση.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 17α: Επεξηγηματικές πληροφορίες για τα «έκτακτα και ανόργανα έσοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έξοδα», καθώς και για τα «έσοδα και έξοδα προηγούμενων χρήσεων», τα οποία εμφανίζονται στη χρήση του ισολογισμού, όταν επηρεάζουν σημαντικά τα αποτελέσματα του Δήμου.

| | |
|---|-----------|
| Λοιπά Έκτακτα Ανόργανα Έσοδα (επιστρ. Χρημάτων) | 11.273,59 |
|---|-----------|

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΛΥΔΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΜΑΝΙΟΥΔΗΣ ΜΑΤΘΑΙΟΣ

ΠΑΡΑΣΥΡΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ