



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΠΕΡΙΑΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ
ΔΗΜΟΥ ΠΥΔΝΑΣ-ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ

26

ΑΔΑ: ΩΩΚΒΩ1Π-ΛΛΝ

INFORMATICS
DEVELOPMENT
AGENCY
Digitally signed by
INFORMATICS
DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2018.09.03 15:01:58
EST
Reason:
Location: Athens

Αριθ. Αποφ. 49/2018
Αριθ. πρωτ. 738/29-08-2018

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό 09/2016 της ειδικής συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της «ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΔΗΜΟΥ ΠΥΔΝΑΣ-ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ»

ΘΕΜΑ 1^ο : Κατάρτιση και ψήφιση ισολογισμού της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας Κολινδρού οικονομικού έτους 2017.

Σήμερα, στις 28/08/2018 και ώρα 11:00 στην έδρα της «Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας Κολινδρού» στον Κολινδρό Πιερίας συνήλθε σε ειδική συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας Κολινδρού ύστερα από την 701/23-08-2018 πρόσκληση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, που επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη του Δ.Σ., σύμφωνα με το Άρθρο 3 της Απ. ΥΠΕΣΔΔΑ 43254/31.07.2007 (ΦΕΚ 1492/17.08.2007 τεύχος Β').

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα οκτώ(8) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. Λιόλιος Ιωάννης Πρόεδρος	1. Ζούντσα Γεωργία, Μέλος
2. Κομποτσιάρη Μαριάννα Αντιπρόεδρος	
3. Καπέρδας Νικόλαο, Μέλος	
4. Μπατσαράς Δημήτριος, Μέλος	
5. Παπαϊωάννου Όθων, Μέλος	
6. Ταχτσίδου Γεωργία, Μέλος	
7. Ακριτίδης Ευστάθιος, Μέλος	
8. Κουρέα Αργυρή, Μέλος	

Στη Συνεδρίαση παραβρέθηκε και η υπάλληλος της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας-Κολινδρού για την τήρηση των πρακτικών Κ^α Βάλη Αριστέα.

Στην συνεδρίαση παραβρέθηκε και η υπάλληλος της «DILOS ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ», Ευδοξία Εφραμίδου για να αναλύσει τον ισολογισμό και να δώσει τυχόν διευκρινήσεις.

Ο Πρόεδρος εισηγήθηκε το 1^ο θέμα της ημερησίας διάταξης και είπε τα εξής:

Έως το τέλος Απριλίου του επόμενου της διαχειριστικής περιόδου έτους το Διοικητικό συμβούλιο της επιχείρησης υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως μαζί με σχετική έκθεση των ελεγκτών του άρθρου 261 του ΔΚΚ, καθώς και έκθεση του διοικητικού συμβουλίου της επιχείρησης, ότι τηρήθηκαν οι σχετικές προβλέψεις της νομοθεσίας και των κανονισμών της επιχείρησης. Στις ως άνω εκθέσεις περιλαμβάνεται ειδική

αναφορά σχετικά με την εκτέλεση του προγράμματος δράσης του άρθρου 259 του ΔΚΚ. Το δημοτικό συμβούλιο, μέσα σε δύο (2) μήνες από την υποβολή, αποφασίζει με πράξη του για την έγκριση ή μη του ισολογισμού, διατυπώνοντας σχετικά και τις παρατηρήσεις του επ' αυτού. (παρ 4 Άρθρο 260 Ν. 3463/06)

Η επιχείρηση καταρτίζει μέσα στο πρώτο τετράμηνο, του επόμενου της διαχειριστικής περιόδου έτους, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν:

- Την κατάσταση του ισολογισμού τέλους χρήσεως.
- Την κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.
- Τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων.
- Την κατάσταση του λογαριασμού γενικής εκμεταλλεύσεως.
- Το προσάρτημα του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσεως.

Ο ισολογισμός και ο απολογισμός υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή τον Αντιπρόεδρο της επιχείρησης, από τον Γενικό Διευθυντή και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και τον υπεύθυνο για την διεύθυνση του λογιστηρίου. (Κ.Υ.Α. 50891/10.09.2007 άρθρο 3- Φ.Ε.Κ. 1876/14.09.2007 τεύχος Β')

Ο ισολογισμός συνοδεύεται από αναλυτική έκθεση πεπραγμένων, που συντάσσεται από τον Πρόεδρο και εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Στην έκθεση περιλαμβάνεται ειδική αναφορά για την εκτέλεση του προγράμματος δράσης του άρθρου 259 του ΚΔΚ και βεβαιώνεται ότι τηρήθηκαν οι σχετικές νομοθετικές προβλέψεις και οι κανονισμοί της επιχείρησης.

Η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου προς το Δημοτικό Συμβούλιο, παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξελίξεως των εργασιών και της οικονομικής θέσης της επιχείρησης, καθώς και πληροφορίες για την προβλεπόμενη πορεία αυτής. (Κ.Υ.Α. 50891/10.09.2007 άρθρο 4- Φ.Ε.Κ. 1876/14.09.2007 τεύχος Β')

Μετά την έγκριση από το Δημοτικό Συμβούλιο, ο ισολογισμός, η κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης, ο πίνακας διάθεσης αποτελεσμάτων και η έκθεση των ορκωτών ελεγκτών δημοσιεύεται σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική εφημερίδα, ή αν δεν υπάρχει τέτοια, σε εφημερίδα που εκδίδεται εντός των ορίων του νομού που εδρεύει η επιχείρηση, κατά την κρίση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής. (Κ.Υ.Α. 50891/10.09.2007 άρθρο 6- Φ.Ε.Κ. 1876/14.09.2007 τεύχος Β')

Το κλείσιμο του ισολογισμού γίνεται μέχρι την εμπρόθεσμη υποβολή της δήλωσης φορολογίας εισοδήματος. (παρ.12δ άρθρο 4Κ.Φ.Α.Σ.-υποπαρ.Ε.1 άρθρο πρώτο Ν. 4093/12).

Οι κοινωφελείς επιχειρήσεις έχουν την υποχρέωση τήρησης βιβλίων του Κώδικα Βιβλίων και Στοιχείων Γ' κατηγορίας κατά την ισχύουσα νομοθεσία. (παρ 6 Άρθρο 260 Ν. 3463/06)

Σύμφωνα με την παρ.3 του άρθρου 14 του Κ.Φ.Α.Σ. (υποπαρ.Ε1 άρθρο πρώτο Ν.4093/12) όπου γίνεται παραπομπή σε βιβλία τρίτης κατηγορίας νοούνται τα διπλογραφικά βιβλία των παραγράφων 7 έως και 15 του άρθρου 4.

(Σημείωση: Από 1/1/2013 παύουν να έχουν ειδική ένταξη σε τήρηση βιβλίων Γ κατηγορίας και εντάσσονται πλέον σε κατηγορία τήρησης βιβλίων με βάσει τα ακαθάριστα έσοδά τους (για τη Γ' κατηγορία άνω του 1.500.000 ευρώ) μεταξύ άλλων και τα πρόσωπα της περίπτ. β', της παρ. 1 του άρθρου 101 του Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος (δηλ. και οι Δημοτικές επιχειρήσεις) που ασχολούνται με την ανέγερση και πώληση οικοδομών ή την κατασκευή δημόσιων ή ιδιωτικών έργων, καθώς και οι κοινοπραξίες που έχουν το ίδιο αντικείμενο εργασιών, στις οποίες συμμετέχει ένα τουλάχιστον από τα παραπάνω πρόσωπα του άρθρου 101 του ν. 2238/1994, ή Α'Ε. ή Ε.Π.Ε. (ΠΟΛ1004/04.01.2013)

Η «DILOS ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ» Οικονομική εταιρεία που υποστηρίζει την επιχείρηση κατάρτισε τις οικονομικές καταστάσεις από 01/01/2017 έως 31/12/2017 της Δημοτικής Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας Κολινδρού και συγκεκριμένα :

- Την κατάσταση του ισολογισμού τέλους χρήσεως.
- Την κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.
- Τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων.
- Την κατάσταση του λογαριασμού γενικής εκμεταλλεύσεως.
- Το προσάρτημα του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσεως.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω πρέπει να προχωρήσουμε στην οριστική κατάρτιση των ανωτέρω καταστάσεων καθώς και στην έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου ότι τηρήθηκαν οι σχετικές προβλέψεις της νομοθεσίας και των κανονισμών της επιχείρησης.

Το Δ.Σ. αφού άκουσε την εισήγηση και έλαβε υπόψη του τις διατάξεις:

- το άρθρο 260 Ν. 3463/06
- την Κ.Υ.Α. 50891/10.09.2007 Φ.Ε.Κ. 1876/14.09.2007 τεύχος Β'-άρθρα 3-6
- Την παρ.12δ άρθρο 4Κ.Φ.Α.Σ.-υποπαρ.Ε.1 άρθρο πρώτο Ν. 4093/12
- Την παρ. 3 του άρθρου 14 του Κ.Φ.Α.Σ.
- Την ΠΟΛ 1004/04-01-2013
- τις οικονομικές καταστάσεις από 01/01/2017έως και 31/12/2017 της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας Κολινδρού, όπως συντάχθηκαν από την «DILOS ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ»

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

1. Καταρτίζει τις κάτωθι οικονομικές καταστάσεις από 01/05/2017έως και 31/12/2017 για την Δημοτική Κοινοφελή Επιχείρηση Δήμου Πύδνας Κολινδρού.

- Την κατάσταση του ισολογισμού τέλους χρήσεως.
- Την κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.
- Τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων.
- Την κατάσταση του λογαριασμού γενικής εκμεταλλεύσεως.
- Το προσάρτημα του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσεως.

όπως εμφανίζονται στα συνημμένα κείμενα αρμοδίως υπογεγραμμένα και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας.

2. Καταρτίζει την έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου ότι τηρήθηκαν οι σχετικές προβλέψεις της νομοθεσίας και των κανονισμών της επιχείρησης, όπως εμφανίζεται στο συνημμένο κείμενο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας.

3. Η παρούσα να υποβληθεί μαζί με τα επισυναπτόμενα έγγραφα στο Δημοτικό Συμβούλιο για την απαιτούμενη έγκριση.

Μειοψηφούντος του μέλους Δ.Σ. Παπαϊωάννου Όθων, ο οποίος ανέφερε πως ο ισολογισμός είναι παραγόμενο του προϋπολογισμού.

Τα μέλη Ακριτίδης Ευστάθιος και Ταχτσίδου Γεωργία, υπερψηφίζουν τον ισολογισμό, με την παρατήρηση ότι κρίνεται αναγκαίο από την εικόνα του ισολογισμού έτους 2017, για περαιτέρω ενίσχυση από επιχορηγήσεις του Δήμου προς την Επιχείρηση προκειμένου να βελτιώσει τις υπηρεσίες της.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 49/2018

Υστερα από τα παραπάνω συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται όπως παρακάτω

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΔΙΟΔΙΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Κομπατσιάρη Μαριάννα Αντιπρόεδρος
Ακριτίδης Ευστάθιος
Μπατσαράς Δημήτριος
Καπέρδας Νικόλαος
Ταχτσίδου Γεωργία
Παπαϊωάννου Όθων
Κουρέα Αργυρή

ΕΚΘΕΣΗ ΧΡΗΣΕΩΣ 2017
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΠΥΔΝΑΣ ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου ΠΥΔΝΑΣ ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2017 ήταν μια σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών της επιχείρησης, καθώς εφάρμοσε ορθά το διπλογραφικό σύστημα και με επιτυχία.

Το 2017 τα βασικά οικονομικά στοιχεία της επιχείρησης, αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν.

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της επιχείρησης της χρήσεως 2012 ανήλθαν στο ποσό των 682.343,68 ευρώ και με την προσθήκη των εσόδων από τόκους καταθέσεων ποσού 576,14 ευρώ ανήλθαν στο ποσό των 682.919,82 ευρώ .

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού 151,00 ευρώ, τα συνολικά έσοδα της επιχείρησης οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των 683.070,82 ευρώ .

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2017 έχει ως εξής:

70	Πωλήσεις εμπορευμάτων & λοιπών αποθεμάτων		0,00
72	Έσοδα από φόρους -εισφορές -πρόστιμα-προσαυξήσεις	€	0,00
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	€	0,00
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις	€	668.292,80
75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών-δωρεών	€	14.050,88
76	Έσοδα κεφαλαίων	€	576,14
	Σύνολο Οργανικών εσόδων Α	€	682.919,82
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	€	151,00
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	€	0,00
	Σύνολο Ανόργανων εσόδων Β	€	151,00
	Γενικό Σύνολο (Α+Β)	€	683.070,82

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2017 έχει ως εξής:

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€	593.366,11
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	€	37.616,38
62	Παροχές τρίτων	€	44.397,81
63	Φόροι-Τέλη	€	24.173,19
64	Διάφορα έξοδα	€	38.920,33
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	€	190,03
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	€	18.170,68
67	Παροχές –χορηγίες –Επιχορηγήσεις –Επιδότησεις –Δωρεές	€	0,00
68	Προβλέψεις εκμετάλλευσης	€	0,00
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	€	756.834,53
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	1.024,75
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	€	3.352,50
83	Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους		0,00
	Σύνολο Εκτάκτων εξόδων	€	4.377,25
25	Αναλώσεις αναλωσίμων υλικών	€	0,00
26	Ανταλλακτικά Παγίων Στοιχείων	€	0,00
	Σύνολο αναλώσεων	€	0,00
	Γενικό Σύνολο	€	761.211,78

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος αγαθών και υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των 676.659,41 ευρώ, τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας της επιχείρησης ανήλθαν στο ποσό των 79.985,09 ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των 190,03 ευρώ

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων, και χρηματοοικονομικών ανήλθε στο ποσό των 756.834,53 ευρώ .

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού 1.024,75 ευρώ, και τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού 3.352,50, τα συνολικά έξοδα της επιχείρησης οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των 761.211,78 ευρώ .

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2017 ποσού 683.070,82 ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2017 ποσού 761.211,78 ευρώ αποτελεί την ζημία της χρήσεως 2017 η οποία ανέρχεται σε 78.140,96 ευρώ .

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό της επιχείρησης της 31.12.2017 τα πάγια στοιχεία (ενσώματες ακινητοποιήσεις) ανέρχονται στο ποσό των 153.197,01 ευρώ και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού 129.932,95 ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των 23.264,06 ευρώ .

7. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της επιχείρησης ανέρχεται στο ποσό των 134.195,77 ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό των 120.392,01 ευρώ.

8. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Το σύνολο των διαθεσίμων της επιχείρησης στις 31.12.2017, ανερχόταν στο ποσό των 120.021,09 € (στο ποσό αυτό περιλαμβάνεται το ταμείο της πρώην Κοινοφελούς Επιχείρησης Πύδνας που είναι σε διερεύνηση).

9. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ

Όπως προκύπτει από τις Οικονομικές Καταστάσεις και τις παραπάνω αναλύσεις η οικονομική πορεία της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Πύδνας Κολινδρού της χρήσεως 2017 είναι ικανοποιητική παρόλο που στην χρήση 2017 δημιουργήθηκαν περισσότερα έξοδα για πάγιο εξοπλισμό και συντηρήσεις.

Συντάχθηκε την 28/08/2018- και υπογράφεται από

Πρόεδρος	Λιόλιος Ιωάννης	
Αντιπρόεδρος	Κομπατσιάρη Μαριάννα	
Μέλος	Ακριτίδης Ευστάθιος	
Μέλος	Παπαϊωάννου Όθων	
Μέλος	Ζούντσα Γεωργία	
Μέλος	Ταχτσίδου Γεωργία	
Μέλος	Καπέρδας Νικόλαος	
Μέλος	Μπατσαράς Δημήτριος	

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΥΔΝΑΣ – ΚΟΛΙΝΔΡΟΥ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017
7η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΣΕ €					
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2016		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Α. ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ			71.833,34			71.833,34
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Εξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασης	5.020,10	1.180,10	3.840,00	5.020,10	1.180,10	3.840,00
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	2.530,50	2.225,25	305,25	2.530,50	2.225,25	305,25
	<u>7.550,60</u>	<u>3.405,35</u>	<u>4.145,25</u>	<u>7.550,60</u>	<u>3.405,35</u>	<u>4.145,25</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Ανώματες ακινητοποιήσεις						
5. Λοιπές ανώματες ακινητοποιήσεις	223.037,42	0,00	223.037,42	223.037,42	0,00	223.037,42
	<u>223.037,42</u>	<u>0,00</u>	<u>223.037,42</u>	<u>223.037,42</u>	<u>0,00</u>	<u>223.037,42</u>
II Γνωστάματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
1α. Πλατείες-Πάρκα-Παιδότοποι κοιν. χρήσεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	5.857,57	4.211,45	1.646,12	2.010,17	2.010,17	0,00
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκατ/σεις κοινής χρήσεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Μεταφορικά μέσα	36.088,00	32.941,33	3.146,67	36.088,00	32.301,33	3.786,67
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	111.251,44	92.780,17	18.471,27	99.061,85	77.450,77	21.611,08
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	<u>153.197,01</u>	<u>129.932,95</u>	<u>23.264,06</u>	<u>137.160,02</u>	<u>0,00</u>	<u>25.397,75</u>
III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις				250.446,73		
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις						
7. Απαίτηση από οφειλόμενο κεφάλαιο			0,00			0,00
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓI+ΓII+ΓIII)			<u>246.301,48</u>			<u>248.435,17</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			95.658,92			98.931,64
11. Χρεώστες διάφοροι			<u>24.733,09</u>			<u>24.158,14</u>
			120.392,01			123.089,78
IV. Διαθέσιμα						
2. Ταμείο			13.212,35			11.960,99
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			<u>106.808,74</u>			<u>167.109,94</u>
			<u>120.021,09</u>			<u>179.070,93</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			<u>240.413,10</u>			<u>302.160,71</u>

Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

2.Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	<u>26.726,42</u>	<u>39.200,00</u>
----------------------------	------------------	------------------

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
(Α+Β+Γ+Δ+Ε)

<u>589.419,59</u>	<u>665.774,47</u>
-------------------	-------------------

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017	Ποσά προηγ. χρήσεως 2016
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο		
1.Καταβλημένο	497.506,35	497.506,35
2.Οφειλόμενο	<u>71.833,34</u>	<u>71.833,34</u>
	569.339,69	569.339,69
IV.Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό τρ. Χρήσης	0,00	0,00
2. Τακτικό αποθεματικό προηγ. Χρήσεων	<u>21.321,91</u>	<u>21.321,91</u>
	21.321,91	21.321,91
V.Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	0,00	0,00
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	-78.512,49	-26.250,91
Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	<u>-56.925,29</u>	<u>-30.674,38</u>
	-135.437,78	-56.925,29
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV+ΑVΙ)	<u>455.223,82</u>	<u>533.736,31</u>
Β.ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ		
2.Λοιπές προβλέψεις	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	0,00	0,00
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2.Δάνεια τραπεζών	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	0,00	0,00
II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	48.624,96	47.438,97
2α.Επιταγές πληρωτέες	0,00	0,00
3.Τράπεζες βραχ.υποχρεώσεις	0,00	0,00
5.Υποχρεώσεις από φόρους	6.843,46	5.721,66
6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	19.903,21	19.788,66
11.Πιστωτές διάφοροι	<u>58.824,14</u>	<u>59.088,87</u>
	134.195,77	132.038,16
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>134.195,77</u>	<u>132.038,16</u>
Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	0,00	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	<u>589.419,59</u>	<u>665.774,47</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017- 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2016	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
1. Έσοδα από πώληση αγαθών & υπηρεσιών				
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις				
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό		0,00		0,00
		0,00		0,00
Μείον: Κόστος αγαθών & υπηρεσιών		676.659,41		636.436,33
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		676.659,41		-636.436,33
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		682.343,68		675.340,58
Σύνολο		5.684,27		38.904,25
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	79.985,09		78.661,13	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	0,00	79.985,09	0,00	78.661,13
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-74.300,82		-39.756,88
ΠΛΕΟΝ:				
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	576,14		2.141,07	
Μείον:				
2. Προβλέψεις υποτιμήσεως τίτλων και χρεογράφων	0,00		0,00	
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	190,03	386,11	92,98	2.048,09
Ολικά αποτελέσματα (Κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-73.914,71		-37.708,79
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	151,00		7.633,74	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	151,00	8.300,13	15.933,87
Μείον:				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.024,75		1.614,94	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	3.352,50	4.377,25	-4.226,25	2.035,69
3.650,63				12.283,24
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)		-78.140,96		-25.425,55
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων πάγιας στοιχείων	18.170,68		0,00	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	18.170,68	-	0,00	-
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη ή ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ		-78.140,96		-25.425,55

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017	Ποσά προηγ. χρήσεως 2016
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) χρήσεως	-78.140,96	-25.425,55
(+)-(-) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγ. χρήσεων	-56.925,29	-30.674,38
Σύνολο	-135.066,25	-56.099,93
ΜΕΙΟΝ		
1. Φόρος εισοδήματος	371,53	825,36
Σύνολο	-135.437,78	-56.925,29
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	0,00	0,00
	0,00	0,00

ΚΟΛΙΝΔΡΟΣ ΠΙΕΡΙΑΣ 30/07/2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΛΙΟΛΙΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΙΛΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΑΕ

ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. 536

ΚΩΝ/ΝΟΣ Ι. ΖΗΣΟΠΟΥΛΟΣ