

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΥΣΗΣ ΧΕΡΣΟΝΗΣΟΥ			
Υπόδειγμα Β.1.1: Ισολογισμός - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις - (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) 31ης Δεκεμβρίου 2018 8η Διαχειριστική Χρήση (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2018)			
	<u>Σημείωση</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	6.1	37,871,341.03	38,706,173.81
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6.1	74,706.01	33,651.04
Λοιπός εξοπλισμός	6.1	61,623.66	65,711.98
Σύνολο		38,007,670.70	38,805,536.83
Άυλα πάγια στοιχεία			
Δαπάνες ανάπτυξης	6.2	141,319.77	135,252.29
Λοιπά άυλα	6.2	9,177.15	11,604.80
Σύνολο		150,496.92	146,857.09
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	6.3	8,813,527.49	7,793,683.47
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις	17	29,943.95	29,943.95
Λοιπά		37.88	65.52
Σύνολο		29,981.83	30,009.47
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		47,001,676.94	46,776,086.86
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Λοιπά αποθέματα		60,819.86	81,396.76
Σύνολο		60,819.86	81,396.76
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές Απαιτήσεις	7.1.1	5,753,153.68	4,170,773.07
Δουλεμένα έσοδα περιόδου		1,106,929.15	2,218,247.74
Λοιπές απαιτήσεις	7.1.2	29,202.52	500,528.73
Προπληρωμένα έξοδα		22,091.78	23,115.20
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	7.1.3	2,000,143.42	1,360,326.16
Σύνολο		8,911,520.55	8,272,990.90
Σύνολο κυκλοφορούντων		8,972,340.41	8,354,387.66
Σύνολο ενεργητικού		55,974,017.35	55,130,474.52
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	8	9,378,570.40	9,378,570.40
Σύνολο		9,378,570.40	9,378,570.40
Διαφορές ελόγχης αξίας			
Διαφορές αξίας ενσώματων παγίων		204,033.09	204,033.09
Σύνολο		204,033.09	204,033.09
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποτελέσματα εις νέο		7,579,061.65	7,165,406.42
Σύνολο		7,579,061.65	7,165,406.42
Σύνολο καθαρής θέσης		17,161,665.14	16,748,009.91
Προβλέψεις			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους		235,738.53	209,906.86
Λοιπές προβλέψεις		500,000.00	
Σύνολο		735,738.53	209,906.86
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια		2,481,666.97	2,742,234.16
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		1,020.00	
Κρατικές επιχορηγήσεις		34,506,558.38	33,691,974.37
Σύνολο		36,989,245.35	36,434,208.53
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων		245,864.73	237,433.35
Εμπορικές υποχρεώσεις		301,542.86	367,575.95
Φόρος εισοδήματος		0.00	5,622.29
Λοιποί φόροι και τέλη		162,034.76	7,215.42
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		42,061.18	36,351.25
Λοιπές υποχρεώσεις	9.1.1	305,792.24	1,056,261.95
Έξοδα χρήσεως δουλεμένα		30,072.56	27,889.01
Σύνολο		1,087,368.33	1,738,349.22
Σύνολο υποχρεώσεων		38,076,613.68	38,172,557.75
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		55,974,017.35	55,130,474.52

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΧΕΡΣΟΝΗΣΟΥ

Υπόδειγμα Β.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις 31ης Δεκεμβρίου 2018 (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2018)

	<u>Σημείωση</u>	01.01- 31.12.2018	01.01- 31.12.2017
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		5,142,056.16	4,456,890.95
Κόστος πωλήσεων	10	(4,333,923.24)	(3,801,410.76)
Μικτό αποτέλεσμα		808,132.92	655,480.19
Λοιπά συνήθη έσοδα		4,867.38	849.40
		813,000.30	656,329.59
Έξοδα διοίκησης	10	(500,479.23)	(529,900.33)
Έξοδα διάθεσης	10	(38,283.62)	(28,596.18)
Λοιπά έξοδα και ζημιές		(585,028.83)	(123,066.02)
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		0.00	(400,000.00)
Λοιπά έσοδα και κέρδη		608,059.40	613,197.71
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		297,268.02	187,964.77
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		171,075.63	117,414.97
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		(54,688.42)	(58,195.52)
Αποτέλεσμα προ φόρων		413,655.23	247,184.22
Φόρος εισοδήματος		0.00	(5,622.29)
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		413,655.23	241,561.93
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.			
ΜΑΤΘΑΙΑΚΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ		Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ	
Α.Δ.Τ. ΑΖ 458084			
		ΔΑΝΕΛΑΚΗ ΜΑΡΙΑ	
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.		Α.Δ.Τ. Σ 428744	
		Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Α΄ ΤΑΞΗΣ 0070427	
ΧΕΙΡΑΚΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ			
Α.Δ.Τ. ΑΒ 181653			

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΧΕΡΣΟΝΗΣΟΥ

Υπόδειγμα Β.3: Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου 31ης Δεκεμβρίου 2018

(1η

Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2018)– Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	Κεφάλαιο	Διαφορές εύλογης αξίας	Αποθεματικά νόμων & κατ/κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέο (Αναδιατυπωμέ νο)	Σύνολο (Αναδιατυπωμέ νο)
Υπόλοιπο 01.01.2017	9,358,381.02	204,033.09	0.00	0.00	6,923,844.49	16,486,258.60
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	20,189.38	0.00	0.00	0.00	0.00	20,189.38
Αποτελέσματα περιόδου	0.00	0.00	0.00	0.00	241,561.93	241,561.93
Υπόλοιπο 31.12.2017	9,378,570.40	204,033.09	0.00	0.00	7,165,406.42	16,748,009.91
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Αποτελέσματα περιόδου	0.00	0.00	0.00	0.00	913,655.23	913,655.23
Υπόλοιπο 31.12.2018	9,378,570.40	204,033.09	0.00	0.00	8,079,061.65	17,661,665.14