

Πρακτικό της με αριθμ. 7/2020 Συνεδρίασης του Οικονομικού Συμβουλίου της Δημοτικής Επιχείρησης Ύδρευσης-Αποχέτευσης Ναυπλίου (Δ.Ε.Υ.Α.Ν.), την 13^η Απριλίου έτους 2020.

Σήμερα 13 Απριλίου 2020, ημέρα Δευτέρα και ώρα 13:30, το Διοικητικό Συμβούλιο της Δ.Ε.Υ.Α.Ν. συνήλθε σε δια περιφοράς συνεδρίαση σύμφωνα με:

- την υπ' αριθμ. 534/1-2-2020 Πρόσκληση του Προέδρου
- τις διατάξεις του αρθ.10 παρ.1 της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/11.03.2020 τεύχος Α') «Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού COVID-19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του» και τις διατάξεις της αρ. 18318/13-03-2020 εγκυκλίου «Σύγκλιση συλλογικών Οργάνων των δήμων, των περιφερειών και των εποπτευόμενων νομικών τους προσώπων, κατά το διάστημα λήψης των μέτρων αποφυγής και διάδοσης του κορωνοϊού COVID-19»,
- της υπ' αριθμ. 40/31-3-2020 Εγκύκλιο του Υπ. Εσωτ. με ΑΔΑ: 6ΩΠΥ46ΜΤ16-50Ψ (στην παρ. ια.)

Διαπιστώθηκε πως υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο έντεκα (11) μελών παραβρέθηκαν στην συνεδρίαση ονομαστικά οι:

Παρόντες

Απόντες

Κακριμάνης Γεώργιος	-Πρόεδρος	Ουδείς
Καρέλης Χρήστος	-Αντιπρόεδρος	
Αναστασίου – Σμυρναίου Κων/να	-Μέλος	
Χελιώτη Κων/νου	-Μέλος	
Αναγνωσταράς Παν/της	- Μέλος	
Μπακέας Δημήτριος	-Μέλος	
Ζέρβας Χρήστος	-Μέλος	
Μαργέλος Στέφανος	-Μέλος	
Κουστένης Βασίλειος	-Μέλος	
Τσίρος Δημήτριος	-Μέλος	
Κοτίτσας Αθανάσιος	-Μέλος	

(Η κα. Κων/να Θανοπούλου, υπάλληλος της Δ.Ε.Υ.Α.Ν. ήταν παρούσα για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης).

Θέμα 1^ο: Περί εγκρίσεως Ισολογισμού – Απολογισμού / Αποτελέσματα Χρήσεως – Έτος 2019.

Εισάγεται για συζήτηση το πρώτο θέμα της ημερήσιας διάταξης που αφορά στην έγκριση Ισολογισμού – Απολογισμού / Αποτελέσματα Χρήσεως – Έτος 2019.

Το λόγο πήρε ο Διευθυντής κ. Χρήστος Μαστορίκος, ο οποίος αφού είχε προσκομίσει (μέσω e-mail) την παρακάτω εισήγηση, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων χρήσεως και τον πίνακα του ισολογισμού ζήτησε από τους συμβούλους όπως τον εγκρίνουν .

Η εισηγητική έκθεση του Λογιστή της επιχείρησης και Οικονομόπουλου Ιωάννη επί του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων της ΔΕΥΑ ΝΑΥΠΛΙΟΥ για το διαχειριστικό έτος 2019 έχει ως εξής:

«ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ & ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ Δ. Ε. Υ. Α. ΝΑΥΠΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΟ ΕΤΟΣ 2019.

Έγκριση Απολογισμού έτους 2019 και των Οικονομικών Καταστάσεων Διαχειριστικής Χρήσης 2019.

Σας υποβάλλουμε συνημμένα τον Οικονομικό Απολογισμό και το σύνολο των Οικονομικών Καταστάσεων της κλεισμένης Λογιστικά χρήσης 2019 που περιλαμβάνουν τον Ισολογισμό, την κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσης και την κατάσταση του Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης, προκειμένου να προβείτε σε έγκριση αυτών.

Τα στοιχεία που παραθέτονται είναι σύμφωνα με τις διατάξεις του ΕΝΙΑΙΟΥ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ και τις Φορολογικές Διατάξεις, είναι καταγεγραμμένα σε δύο στήλες, μία για τη χρήση 2019 και μία για την προηγούμενη χρήση 2018 και αναλυτικότερα αφορούν:

1. Τα οργανικά έξοδα κατά είδος που περιλαμβάνουν:

- α) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού,
- β) Αμοιβές και έξοδα τρίτων,
- γ) Παροχές τρίτων,
- δ) Φόροι και Τέλη,
- ε) Διάφορα έξοδα,
- στ) Τόκοι και συναφή έξοδα,
- ζ) Αποσβέσεις παγίων στοιχείων και
- η) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα.

2. Οργανικά έσοδα κατά είδος που περιλαμβάνουν:

- α) Πωλήσεις Υπηρεσιών (τέλη ύδρευσης & Αποχέτευσης, τέλη σύνδεσης και επανασύνδεσης),
- β) Έσοδα κεφαλαίων,
- γ) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα και
- δ) Έσοδα προηγούμενων χρήσεων.

3. Πάγιο ενεργητικό που περιλαμβάνουν:

- α) Εδαφικές εκτάσεις, β) Κτίρια & εγκαταστάσεις κτιρίων, γ) Μηχανήματα - Τεχνικές Εγκαταστάσεις & Λοιπός Μηχανολογικός εξοπλισμός, δ) Μεταφορικά μέσα, ε) Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός, στ) Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση, ζ) Ανώματες ακινητοποιήσεις και έξοδα πολυετούς Απόσβεσης, η) Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις.

4. Απαιτήσεις και διαθέσιμα που περιλαμβάνουν:

- α) Πελάτες, β) Χρεώστες διάφοροι, γ) Χρηματικά διαθέσιμα.

5. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις που περιλαμβάνουν:

- α) Προμηθευτές, β) Πιστωτές Διάφοροι, γ) Υποχρεώσεις από φόρους –τέλη
- δ) Ασφαλιστικοί οργανισμοί.

ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ**1. Οργανικά έξοδα κατά είδος:**

Τα οργανικά έξοδα της Υπηρεσίας που περιλαμβάνουν αμοιβές και έξοδα προσωπικού, Αμοιβές και έξοδα τρίτων, Παροχές τρίτων, Φόροι & Τέλη, Διάφορα έξοδα, τους Τόκους και συναφή έξοδα, τις Αποσβέσεις και τα Αναλώσιμα στο έτος **2019 ανήλθαν στο ποσό των 5.114.201,69€**

ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΚΑΤ'ΕΙΔΟΣ			
	2019	2018	
25. Αναλώσιμα Υλικά	12.353,32	6870,35	
25.00 Αναλώσιμα Υλικά Αγορές χρήσεως	12.353,32	6870,35	
60.ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1.333.074,95	1.265.678,27	
60.00 ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	992.053,06	975.577,75	
60.01 ΑΜΟΙΒΕΣ ΗΜΕΡΟΜΙΣΘΙΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	0,00	
60.02 ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	78.507,27	31.110,76	
60.03 ΕΡΓΟΔ/ΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ & ΕΠΙΒ.ΕΜ.ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	262.514,62	258.989,76	
60.05 ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ ΑΠΟΛ.Η ΕΞΟΔΟΥ ΑΠΟ ΤΗΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑ	0,00	0,00	
61.ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	75.603,65	61.139,43	
61.00 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΕΛΕΥΘ.ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ	63.394,25	47.989,53	
61.01 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΜΗ ΕΛΕΥΘ.ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ	12.209,40	13.149,90	
62.ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.133.801,77	2.302.595,60	
62.00 ΗΛΕΚΤΡΙΚΟ ΡΕΥΜΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ	1.398.386,09	1.221.589,22	
62.03 ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ	39.103,08	33.645,57	
62.04 ΕΝΟΙΚΙΑ	4.590,00	4.590,00	
62.05 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	3.594,00	3.541,00	

62.07 ΕΠΙΣΚΕΥΕΣ & ΣΥΝΤΗΡΗΣΕΙΣ	288.628,28	411.755,80
62.98 ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	399.500,32	627.474,01
63.ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	7.401,75	8.102,67
63.03 ΦΟΡΟΙ & ΤΕΛΗ ΚΥΚΛ.ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	3.012,00	3.163,76
63.98 ΛΟΙΠΟΙ ΦΟΡΟΙ	4.389,75	4.938,91
64.ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	75.296,95	70.533,49
64.00 ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	32.987,86	35.575,17
64.01 ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΙΔΙΩΝ	518,00	2.366,43
64.02 ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ & ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΣ	6.090,50	4.814,10
64.05 ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	7.978,17	3.731,00
64.06 ΔΩΡΕΕΣ-ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	0,00	0,00
64.07 ΕΝΤΥΠΑ & ΓΡΑΦΙΚΗ ΥΛΗ	5.151,13	3930,31
64.08 ΥΛΙΚΑ ΑΜΕΣΗΣ ΑΝΑΛΩΣΗΣ	2.802,85	2.648,66
64.09 ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	7.197,50	10.313,00
64.91 ΕΝΤΥΠΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΠΕΛΑΤΩΝ	7.690,39	4.495,00
64.98 ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	4.880,55	2.659,82
65.ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	106.035,92	115.620,81
65.01 ΤΟΚΟΙ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	97.573,91	107.709,66
65.98 ΛΟΙΠΑ ΣΥΝΑΦΗ ΜΕ ΧΡΗΜ/ΣΕΙΣ ΕΞΟΔΑ	8.462,01	7.911,15
66.ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΝΣ.ΣΤΟ ΛΕΙΤ.ΚΟΣΤΟΣ	1.370.633,38	1.380.913,84
66.01 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ -ΕΓΚΑΤ.ΤΕΧΝ.ΕΡΓΩΝ	6.733,27	6.074,47
66.02 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ -ΤΕΧ.ΕΓΚ.-Λ.ΜΗΧ.ΕΞ.	1.280.198,30	1.296.799,79
66.03 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	63.624,85	63.799,78
66.04 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΠΙΠΛΩΝ & ΛΟΙΠΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	0,00	0,00
66.05 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ	20.076,96	14.239,60
ΣΥΝΟΛΑ	5.114.201,69	5.211.454,46

Τα εν λόγω έξοδα φαίνονται στον παραπάνω πίνακα.

2. Οργανικά έσοδα κατά είδος:

Τα βεβαιωθέντα έσοδα της υπηρεσίας στο έτος 2019 από την παροχή ύδρευσης και αποχέτευσης χωρίς τον υπολογισμό του ειδικού τέλους ανήλθαν σε 2.960.084,24 ευρώ, έναντι 2.904.651,08 ευρώ του έτους 2018.

Τα έσοδα κεφαλαίων ανήλθαν στο ποσό των 594,25€.

Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα έφτασαν στο ποσό των 1.642.880,81 ευρώ και τα έσοδα παρεπόμενων ασχολιών στο ποσό των 44.705,07 ευρώ.

Τα συνολικά έσοδα της ΔΕΥΑ ΝΑΥΠΛΙΟΥ για το έτος 2019 ανήλθαν στο ποσό των **4.648.264,37 ευρώ έναντι των 4.729.771,15 ευρώ** της προηγούμενης χρήσης 2018, παρουσιάζοντας μείωση της τάξης των - **81.506,78** , ή κατά -1,72% σε ποσοστό.

Ακολουθεί πίνακας με την ανάλυση των οργανικών εσόδων ΧΡΗΣΕΩΣ 2019

ΕΣΟΔΑ (ΛΟΓ.73/74/75/76) ΧΡΗΣΕΩΣ 2019

ΛΟΓ/ΜΟΣ	80.00.000	80.00.010	80.00.017	80.03.000	80.03.001	ΣΥΝΟΛΟ
73.00.001	1.693.031,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693.031,32
73.00.002	16.646,56	0,00	0,00	0,00	0,00	16.646,56
73.00.003	14.913,37	0,00	0,00	0,00	0,00	14.913,37
73.00.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73.00.007	0,00	0,00	440.804,00	0,00	0,00	440.804,00
73.00.008	0,00	0,00	163.266,92	0,00	0,00	163.266,92
73.00.009	0,00	0,00	213.863,81	0,00	0,00	213.863,81
73.00	1.724.591,25	0,00	817.934,73	0,00	0,00	2.542.525,98
73.02.001	0,00	26.934,79	0,00	0,00	0,00	26.934,79
73.02.002	0,00	270.768,57	0,00	0,00	0,00	270.768,57

73.02.003	0,00	39.773,38	0,00	0,00	0,00	39.773,38
73.02.004	0,00	80.081,52	0,00	0,00	0,00	80.081,52
73.02	0,00	417.558,26	0,00	0,00	0,00	417.558,26
74.03.000	0,00	0,00	0,00	24.574,32	0,00	24.574,32
74.03				24.574,32		24.574,32
75.00.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75.00.099	0,00	0,00	0,00	20.130,75	0,00	20.130,75
75.00	0,00	0,00	0,00	20.130,75	0,00	20.130,75
76.03.000	0,00	0,00	0,00	0,00	594,25	594,25
76.03	0,00	0,00	0,00	0,00	594,25	594,25
ΣΥΝΟΛΟ	1.724.591,25	417.558,26	817.934,73	44.705,07	594,25	3.005.383,56

3. Πάγιο ενεργητικό:

Οι επενδύσεις της υπηρεσίας που αφορούν εκτάσεις, κτίρια – εγκαταστάσεις, μηχανήματα, μεταφορικά μέσα, έπιπλα – λοιπός εξοπλισμός ανήλθαν μέσα στο έτος 2019 στο ποσό των 177.482,67 ευρώ και αυτές που αφορούν ασώματες ακινητοποιήσεις ανήλθαν στο ποσό 90.211,23 ευρώ. Οι συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις παραμένουν αμετάβλητες στις 82.262,73€.

4. Απαιτήσεις και διαθέσιμα:

Τα ποσά που εισέπραξε η επιχείρηση στο έτος 2019 ανήλθαν στα 3.772.853,49€ συμπεριλαμβανομένου του αναλογούντος σε αυτές ποσό ΦΠΑ των εσόδων έναντι 4.119.037,09 ευρώ έτους 2018, οι δε συνολικές απαιτήσεις στο ίδιο διάστημα ανήλθαν στα 5.405.265,92€ έναντι 4.954.447,05€ του 2018.

Τα χρηματικά διαθέσιμα στις 31-12-2019 ανέρχονταν σε 153.322,97 ευρώ, έναντι του ποσού των 160.733,39 ευρώ που είχαμε στις 31-12-2018.

5. Καθαρή θέση – Προβλέψεις – Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις:

Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων δεν έχουμε σχηματίσει και το υπόλοιπο από το Δανεισμό του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων είναι 1.724.777,96 ευρώ και οι εγγυήσεις των πελατών είναι 828.126,41 ευρώ.

6. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις:

Οι Συνολικές Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της επιχείρησης ανήλθαν στα 8.170.749,98 ευρώ και περιλαμβάνουν τους Προμηθευτές, την ετήσια Δόση Δάνειου προς το Τ.Π.κ.Δ. (202.803,36€) , τους Πιστωτές (Δ.Ε.Υ.Α.Ρ.Μ, ΔΕΗ, Δήμος Ναυπλιέων κλπ), τις Υποχρεώσεις από Φόρους – Τέλη και τους Ασφαλιστικούς Οργανισμούς.

7. Ισολογισμός Χρήσης που έκλεισε στις 31 – 12 – 2019.

Το σύνολο του ενεργητικού της ΔΕΥΑΝ στο τέλος του 2019 ανήλθε στα ευρώ, 24.238.257,10 ευρώ έναντι του ποσού των 24.485.112,80 ευρώ, στο τέλος του έτους 2018.

Το πάγιο ενεργητικό της επιχείρησης ανήλθε στα 17.776.397,15 ευρώ.

Το κυκλοφορούν ενεργητικό της επιχείρησης στο ίδιο διάστημα ανήλθε στο ποσό των 5.558.588,89 ευρώ.

Τα ίδια κεφάλαια της επιχείρησης ανήλθαν σε 13.514.602,75 ευρώ, έναντι του ποσού των 14.871.450,78 ευρώ στο τέλος της προηγούμενης χρήσεως.

8. Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης – Αποτελέσματα Χρήσεως:

Ο λογαριασμός Γενικής Εκμετάλλευσης & Αποτελέσματα Χρήσεως στο έτος 2019 παρουσιάζει συνολικής ζημιά της τάξης των -492.136,62 ευρώ, έναντι -492.358,14 ευρώ που είχαμε στο τέλος της προηγούμενης χρήσης.

Τελικά συμπεράσματα και σχόλια επί των οικονομικών καταστάσεων:

1. Κατά συνέπεια στο επόμενο έτος 2020 αν κρατήσουμε σταθερά τα συνολικά Έξοδα με προσπάθεια μείωσής τους όπως έχει τονιστεί και στις προηγούμενες χρήσεις και αυξηθούν τα συνολικά Έσοδα που μειώθηκαν στην τρέχουσα χρήση, η ζημιά που παραμένει στα ίδια επίπεδα με της προηγούμενης χρήσης, θα περιοριστεί.
2. Το σύνολο των Λειτουργικών Δαπανών στη χρήση 2019 μειώθηκε σε σχέση με την προηγούμενη χρήση κατά 97.253€ περίπου. Τα βεβαιωθέντα έσοδα αυξήθηκαν κατά 15.388€.
3. Η υπέρβαση των οργανικών εξόδων σε σχέση με τα οργανικά έσοδα οφείλεται κατά κύριο λόγο στο τεράστιο μέγεθος των Αποσβέσεων που έχουν συσσωρευτεί λόγω των παγίων που έχουν επενδυθεί στην εταιρεία κατά τα προηγούμενα χρόνια και οι οποίες αποσβέσεις ενώ δεν είναι εκταμίευση της ΔΕΥΑ ωστόσο είναι Λογιστική Δαπάνη που πρέπει να καταχωρείται για την νομιμότητα των Καταστάσεων.
4. Από τη διαχρονική εξέταση των καταστάσεων οι ετήσιες δαπάνες φαίνεται να είναι ανελαστικές (σημειώνουμε όμως ότι έγινε **αύξηση** της δαπάνης ηλεκτρικού ρεύματος 15% περίπου). Τα έσοδα μπορούν να αυξηθούν με τις παρεμβάσεις της διοίκησης που φαίνεται να είναι σε αυτήν την κατεύθυνση - επέκταση των δικτύων και νέες συνδέσεις και κατά δεύτερο με τυχόν αύξηση των χρεώσεων όπου απαιτείται.
Η κεφαλαιακή επάρκεια της ΔΕΥΑ είναι ισχυρή καθ' όσον τα ίδια κεφάλαια της είναι πολύ μεγαλύτερα των υποχρεώσεων.
Για το 2019 ήταν 13.514.602,75 ευρώ τα κεφάλαια και οι υποχρεώσεις 10.723.654,35 ευρώ.
5. Για τη χρήση 2019 το μέγεθος της ζημιάς σημείωσε παρέμεινε περίπου σταθερό (-492.136,62) έναντι (-492.358,14) το 2018
6. Το υπόλοιπο των απαιτήσεων από του καταναλωτές ανερχόμενο στο ποσό των 4.999.238,68 ευρώ στο τέλος του έτους 2019, είναι πάρα πολύ υψηλό – αυξημένο από το αντίστοιχο του 2018 – παρά την προσπάθεια της διοίκησης με το πρόγραμμα των διακανονισμών που πραγματοποίησε και θα πρέπει να καταβληθεί κάθε δυνατή προσπάθεια μείωσης των απαιτήσεων από τους καταναλωτές με σκοπό την καλύτερη ρευστότητα της επιχείρησης και την αντιμετώπιση των οικονομικών της αναγκών με κατάλληλα μέτρα σύμφωνα με τη νομοθεσία και τις Αποφάσεις του Δ.Σ.
7. Αν μειωθούν οι μεγάλες απαιτήσεις της επιχείρησης από τους καταναλωτές (μεγάλες για τα δεδομένα και τις αντοχές της ΔΕΥΑΝ) θα βοηθηθεί σημαντικά η ρευστότητα και η οικονομική λειτουργία της επιχείρησης.»

Τέλος παρουσιάζεται ο ισολογισμός και τα αποτελέσματα χρήσης 01/01/2019 έως 31/12/2019 και καλείται το Δ.Σ. να εγκρίνει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και το προσάρτημα.

Δ.Ε.Υ.Α.Ν. - Α.Φ.Μ. 096139773 - Δ.Ο.Υ. ΝΑΥΠΛΙΟΥ		25ης ΜΑΡΤΙΟΥ 2	
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΝΑΥΠΛΙΟΥ		ΝΑΥΠΛΙΟ - Τ.Κ. 211 00	
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019		(ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Β.1.1. Ε.Λ.Π.)	
ΤΡΙΑΚΟΣΤΗ ΠΡΩΤΗ (31η) ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01.01.2019 - 31.12.2019)			
<u>ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</u>			
	Σημείωση	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		208.046,15	128.273,27
Μηχανολογικός εξοπλισμός		16.875.611,26	17.924.155,34
Λοιπός εξοπλισμός		453.224,99	219.726,87
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		157.252,02	158.706,45
Σύνολο		17.694.134,42	18.430.861,93
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα		125.271,06	121.807,70
Σύνολο		125.271,06	121.807,70
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπο κατασκευή		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις		82.262,73	82.262,73
Σύνολο		82.262,73	82.262,73
Αναβαλλόμενοι φόροι		0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ		17.901.668,21	18.634.932,36
<u>ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</u>			
Αποθέματα			
Σύνολο		0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		5.366.938,87	4.930.302,80
Δουλεωμένα έσοδα περιόδου		778.000,00	735.000,00
Λοιπές απαιτήσεις		38.327,05	24.144,25
Προπληρωμένα έξοδα		0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		153.322,97	160.733,39
Σύνολο		6.336.588,89	5.850.180,44
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ		6.336.588,89	5.850.180,44
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		24.238.257,10	24.485.112,80
<u>ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ</u>			
	Σημείωση	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		6.785.830,99	6.785.830,99
Σύνολο		6.785.830,99	6.785.830,99
Διαφορές εύλογης αξίας			
Σύνολο		0,00	0,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		13.798.642,81	13.798.642,81
Αφορολόγητα αποθεματικά		0,00	0,00
Αποτελέσματα εις νέο		(19.023.289,67)	(18.531.153,05)
Σύνολο		(5.224.646,86)	(4.732.510,24)
Συναλλαγματικές διαφορές		0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ		1.561.184,13	2.053.320,75
<u>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</u>			
Σύνολο		0,00	0,00
<u>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u>			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια		1.724.777,96	1.830.007,43
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		828.126,41	807.423,68
Κρατικές επιχορηγήσεις		11.953.418,62	12.818.130,03
Σύνολο		14.506.322,99	15.455.561,14
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων		202.803,36	270.832,83
Εμπορικές υποχρεώσεις		1.323.451,18	1.279.757,54
Φόρος εισοδήματος		0,00	0,00
Λοιποί φόροι τέλη		(45.358,71)	19.822,73
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		51.205,40	54.722,36
Λοιπές υποχρεώσεις		6.638.648,75	5.124.039,12
Έξοδα χρήσης δεδουλευμένα		0,00	227.056,33
Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	0,00
Σύνολο		8.170.749,98	6.976.230,91
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		22.677.072,97	22.431.792,05
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		24.238.257,10	24.485.112,80

Δ.Ε.Υ.Α.Ν. - ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΝΑΥΠΛΙΟΥ		25ης ΜΑΡΤΙΟΥ	
Α.Φ.Μ. 096 139 773 - Δ.Ο.Υ. ΝΑΥΠΛΙΟΥ		Τ.Κ. 21 100 ΝΑΥΠΛΙΟ	
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - (ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Β.2.1. Ε.Λ.Π.)			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019 (01.01.2019 - 31.12.2019)			
	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019		Ποσά προηγ. Χρήσης 2018
Κυκλος εργασιων (καθαρός)		2.960.084,24	2.904.651,08
Μειον Κόστος πωλήσεων		4.496.175,89	4.625.953,34
Μικτό Αποτέλεσμα		-1.536.091,65	-1.721.302,26
Πλέον Λοιπά Συνήθη Έσοδα		1.687.585,88	1.824.837,32
Μείον Έξοδα διοίκησης		511.989,88	469.880,31
Έξοδα διάθεσης		0,00	0,00
Λοιπά Έξοδα και ζημίες		26.199,30	10.674,83
Απομειώσεις Περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		0,00	0,00
(+) ή (-) Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		0,00	0,00
Κέρδη και ζημίες από επιμέτρηση στην εύλογη αξία		0,00	0,00
Πλέον Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων		0,00	0,00
Κέρδος από αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας		0,00	0,00
Λοιπά Έσοδα και Κέρδη		0,00	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		-386.694,95	-377.020,08
Πλέον Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	594,25		282,75
Μείον Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	106.035,92		115.620,81
Αποτελέσματα προ φόρων		-492.136,62	-492.358,14
ΜΕΙΟΝ :			
Φόροι Εισοδήματος	0,00		0,00
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ		-492.136,62	-492.358,14
Ημερομηνία 20-02-2020			
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	Ο Διευθυντής	Ο Λογιστής	
Καχριμάνης Γεώργιος ΑΔΤ. ΑΚ-370619	Μαστορίκος Χρήστος ΑΔΤ. ΑΚ-371.345	Οικονομόπουλος Ιωάννης ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ ΟΕΕ 25108 Α' ΤΑΞΗΣ	

Αφού ακολούθησε διαλογή συζήτηση, το Δ.Σ. αποφασίζει ΟΜΟΦΩΝΑ

Αριθμός Απόφασης: 52

Εγκρίνει τον Ισολογισμό – Απολογισμό / Αποτελέσματα Χρήσεως – Έτος 2019 όπως παρουσιάστηκαν στην εισηγητική έκθεση και στους παραπάνω πίνακες .

Ο Πρόεδρος

Καχριμάνης Γεώργιος

Τα Μέλη

Καρέλης Χρήστος
Αναστασίου – Σμυρναίου Κων/να
Χελιώτη Κων/νου
Αναγνωσταράς Παν/της
Μπακέας Δημήτριος
Ζέρβας Χρήστος
Μαργέλος Στέφανος
Κουστένης Βασίλειος
Τσίρος Δημήτριος
Κοτίτσας Αθανάσιος