

**Πρακτικό της με αριθμ. 12<sup>ς</sup> / 2018 Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Δημοτικής Επιχείρησης Ύδρευσης – Αποχέτευσης Ναυπλίου (Δ.Ε.Υ.Α.Ν.), την 17<sup>η</sup> Μαΐου έτους 2018.**

Σήμερα 17 Μαΐου 2018, ημέρα Πέμπτη και ώρα 13:00, το Διοικητικό Συμβούλιο της Δ.Ε.Υ.Α.Ν. συνήλθε σε συνεδρίαση στα γραφεία της επιχείρησης ύστερα από την υπ' αριθμ. 929/11-5-2018 πρόσκληση του Προέδρου του, που επιδόθηκε νόμιμα σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 1069/80. Διαπιστώθηκε πως υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο έντεκα (11) μελών παραβρέθηκαν στη συνεδρίαση ονομαστικά οι:

**Παρόντες**

Λυκομήτρος Αλέξανδρος	-Πρόεδρος	-Δημότης
Καρέλης Χρήστος	-Αντιπρόεδρος	-Δημ. Σύμβουλος
Αναστασίου – Σμυρναίου Κων/να	-Μέλος	-Δημ. Σύμβουλος
Βαμβακά Παναγιώτη	- Μέλος	-Δημ. Σύμβουλος
Μπακέας Δημήτριος	-Μέλος	-Δημ. Σύμβουλος
Μίχα Πηνελόπη	-Μέλος	-Δημότισσα
Χασάπη Φωτεινή	-Μέλος	- Δημότισσα
Μαργέλος Στέφανος	-Αναπλ. Μέλος του κ. Μπαλαμπάνη Ιωάννη	- Δημότης
Κουστένης Βασίλειος	-Μέλος	-Εκπρόσωπος εργαζομένων

**Απόντες**

Γραμματικόπουλος Χρήστος	-Μέλος	-Δημ. Σύμβουλος της Μειοψηφίας
Λέντζος Παναγιώτης	-Μέλος	-Δημ. Σύμβουλος

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

**ΘΕΜΑ 1<sup>ο</sup>: Περί εγκρίσεως Ισολογισμού – Αποτελεσμάτων Χρήσεως έτους 2017 .**

Εισάγεται για συζήτηση το πρώτο θέμα της ημερήσιας διάταξης που αφορά στην έγκριση Ισολογισμού – Αποτελεσμάτων Χρήσεως έτους 2017.

Το λόγο λαμβάνει ο Πρόεδρος του Δ.Σ. κ. Αλέξανδρος Λυκομήτρος ο οποίος αναφέρει τα κάτωθι:

Σύμφωνα με τον Ν. 4483/17, Άρθρο 3, το άρθρο 5 του Ν. 1069/1980 αντικαθίσταται ως εξής: «Άρθρο 5 Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου και Προέδρου».

2.ια) εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις της επιχείρησης, στις οποίες περιλαμβάνονται ο απολογισμός εσόδων-εξόδων, ο ισολογισμός, η κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως και οι λοιπές χρηματοοικονομικές καταστάσεις, σύμφωνα με την εκάστοτε ισχύουσα λογιστική και φορολογική νομοθεσία.

Στην παρούσα συνεδρίαση θα ληφθεί σχετική απόφαση αναφορικά με την:

1. Έγκριση οικονομικών καταστάσεων έτους 2017.
2. Έγκριση της έκθεσης διαχειρίσεως.
3. Ορισμό των προσώπων που θα υπογράψουν τις οικονομικές καταστάσεις.
4. Διάφορες ανακοινώσεις: προσάρτημα οικονομικής κατάστασης.

Στη συνέχεια το λόγο πήρε ο Λογιστής της Δ.Ε.Υ.Α Ναυπλίου κος Οικονομόπουλος Ιωάννης και ανέφερε τα εξής επί του ανωτέρω θέματος:

Κύριε Πρόεδρε, κ.κ. Σύμβουλοι,

Σας υποβάλλουμε συνημμένα τον Οικονομικό Απολογισμό και το σύνολο των Οικονομικών Καταστάσεων της κλεισμένης Λογιστικά χρήσης 2017 που περιλαμβάνουν τον Ισολογισμό, την κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσης και την κατάσταση του Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης, προκειμένου να προβούμε σε έγκριση αυτών.

Τα στοιχεία που παραθέτουμε σύμφωνα με τις διατάξεις του ΕΝΙΑΙΟΥ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ και τις Φορολογικές Διατάξεις είναι καταγεγραμμένα σε δύο στήλες, μία για τη χρήση 2017 και μία για την προηγούμενη χρήση 2016 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) Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση, ζ) Ασώματες ακινήτοποιήσεις 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 2017 ανήλθαν στο ποσό των 5.528.187 €

<b>ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΚΑΤ'ΕΙΔΟΣ</b>			
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	
<b>60.ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>	<b>1.251.892,23</b>	<b>1.207.681,06</b>	
60.00 ΑΜΟΙΒΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	899.712,04	924.557,73	
60.01 ΑΜΟΙΒΕΣ ΗΜΕΡΟΜΙΣΘΙΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0,00	0,00	
60.02 ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	95.037,21	43.859,49	
60.03 ΕΡΓΟΔ/ΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ & ΕΠΙΒ.ΕΜ.ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	238.149,45	239.263,84	
60.05 ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ ΑΠΟΛ.Η ΕΞΟΔΟΥ ΑΠΟ ΤΗΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑ	18.993,53	0,00	
<b>61.ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>42.036,66</b>	<b>103.521,44</b>	
61.00 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΕΛΕΥΘ.ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ	42.036,66	95.185,19	
61.01 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΜΗ ΕΛΕΥΘ.ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ	0,00	8.336,25	
<b>62.ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>2.241.954,80</b>	<b>2.464.944,18</b>	
62.00 ΗΛΕΚΤΡΙΚΟ ΡΕΥΜΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ	1.141.674,73	1.328.749,15	
62.03 ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ	19.474,87	29.752,74	
62.04 ΕΝΟΙΚΙΑ	2.700,00	4.308,75	
62.05 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	3.309,21	4.870,91	
62.07 ΕΠΙΣΚΕΥΕΣ & ΣΥΝΤΗΡΗΣΕΙΣ	412.204,60	467.110,99	
62.98 ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	662.591,39	630.151,64	
<b>63.ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ</b>	<b>9.279,66</b>	<b>8.122,73</b>	
63.03 ΦΟΡΟΙ & ΤΕΛΗ ΚΥΚΛ.ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	3.133,26	3.163,78	
63.98 ΛΟΙΠΟΙ ΦΟΡΟΙ	6.146,40	4.958,95	
<b>64.ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>66.722,20</b>	<b>71.839,28</b>	
64.00 ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	28.853,15	37.776,59	
64.01 ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΙΔΙΩΝ	684,45	1.719,03	
64.02 ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ & ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΣ	2.231,93	7.411,16	
64.05 ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	5.390,19	3.653,21	
64.06 ΔΩΡΕΕΣ-ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	35,00	0,00	
64.07 ΕΝΤΥΠΑ & ΓΡΑΦΙΚΗ ΥΛΗ	3.875,32	4.251,07	
64.08 ΥΛΙΚΑ ΑΜΕΣΗΣ ΑΝΑΛΩΣΗΣ	2.126,30	2.501,50	
64.09 ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	13.888,70	9.885,97	
64.91 ΕΝΤΥΠΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΠΕΛΑΤΩΝ	6.144,62	3.182,30	
64.98 ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	3.492,54	1.458,45	
<b>65.ΤΟΚΟΙ &amp; ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>150.257,47</b>	<b>151.798,88</b>	
65.01 ΤΟΚΟΙ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	147.142,52	145.543,06	
65.98 ΛΟΙΠΑ ΣΥΝΑΦΗ ΜΕ ΧΡΗΜ/ΣΕΙΣ ΕΞΟΔΑ	3.114,95	6.255,82	
<b>66.ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΝΣ.ΣΤΟ ΛΕΙΤ.ΚΟΣΤΟΣ</b>	<b>1.523.650,35</b>	<b>1.509.386,21</b>	
66.01 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ -ΕΓΚΑΤ.ΤΕΧΝ.ΕΡΓΩΝ	6.074,47	6.074,51	
66.02 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ -ΤΕΧ.ΕΓΚ.- Λ.ΜΗΧ.ΕΞ.	1.445.704,12	1.425.272,12	
66.03 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	62.446,64	63.799,78	
66.04 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΠΙΠΛΩΝ & ΛΟΙΠΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	615,32	0,00	
66.05 ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ	8.809,80	14.239,80	
<b>25. Αναλώσιμα Υλικά</b>	<b>27.409,46</b>	<b>10.893,49</b>	
25.00 Αναλώσιμα Υλικά Αγορές χρήσεως	27.409,46	10.893,49	
<b>ΣΥΝΟΛΑ</b>	<b>5.313.202,83</b>	<b>5.528.187,27</b>	

Τα εν λόγω έξοδα φαίνονται στον παραπάνω πίνακα.

## 2. Οργανικά έσοδα κατά είδος:

Τα βεβαιωθέντα έσοδα της υπηρεσίας στο έτος 2017 από την παροχή ύδρευσης και αποχέτευσης χωρίς τον υπολογισμό του ειδικού τέλους ανήλθαν σε 3.089.632,21 ευρώ, έναντι 3.016.197,98 ευρώ του έτους 2016.

Τα έσοδα κεφαλαίων ανήλθαν στο ποσό των 1.046,87.

Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα έφτασαν στο ποσό των 1.774.476,59 ευρώ και τα έσοδα παρεπόμενων ασχολιών στο ποσό των 120,94 ευρώ.

Τα συνολικά έσοδα της ΔΕΥΑ ΝΑΥΠΛΙΟΥ για το έτος 2017 ανήλθαν στο ποσό των **4.865.276,61 ευρώ έναντι των 4.897.090,50 ευρώ** της προηγούμενης χρήσης 2016, παρουσιάζοντας μείωση της τάξης των 31.813,89 ευρώ, ή κατά -0,65% σε ποσοστό.

Ακολουθεί πίνακας με την ανάλυση των οργανικών εσόδων ΧΡΗΣΕΩΣ 2017

ΛΟΓ/ΜΟΣ	80.00.000	80.00.010	80.00.017	80.03.000	80.03.001	ΣΥΝΟΛΟ
73.00.001	1.764.504,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1.764.504,31
73.00.002	16.092,80	0,00	0,00	0,00	0,00	16.092,80
73.00.003	14.986,89	0,00	0,00	0,00	0,00	14.986,89
73.00.006	3.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.020,00
73.00.007	0,00	0,00	434.154,51	0,00	0,00	434.154,51
73.00.008	0,00	0,00	159.061,56	0,00	0,00	159.061,56
73.00.009	0,00	0,00	206.899,22	0,00	0,00	206.899,22
<b>73.00</b>	<b>1.798.604,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.115,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.598.719,29</b>
73.02.001	0,00	37.256,69	0,00	0,00	0,00	37.256,69
73.02.002	0,00	297.686,72	0,00	0,00	0,00	297.686,72
73.02.003	0,00	91.269,19	0,00	0,00	0,00	91.269,19
73.02.004	0,00	64.700,32	0,00	0,00	0,00	64.700,32
<b>73.02</b>	<b>0,00</b>	<b>490.912,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>490.912,92</b>
75.00.000	0,00	0,00	0,00	120,94	0,00	120,94
<b>75.00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,94</b>	<b>0,00</b>	<b>120,94</b>
76.03.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.046,87	1.046,87
<b>76.03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.046,87</b>	<b>1.046,87</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.798.604,00</b>	<b>490.912,92</b>	<b>800.115,29</b>	<b>120,94</b>	<b>1.046,87</b>	<b>3.090.800,02</b>

### 3. Πάγιο ενεργητικό:

Οι επενδύσεις της υπηρεσίας που αφορούν εκτάσεις, κτίρια – εγκαταστάσεις, μηχανήματα, μεταφορικά μέσα, έπιπλα – λοιπός εξοπλισμός, ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση, ασώματες ακινητοποιήσεις, συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις, ανήλθαν μέσα στο έτος 2017 στο ποσό των 205.935,97 ευρώ.

### 4. Απαιτήσεις και διαθέσιμα:

Τα ποσά που εισέπραξε η επιχείρηση στο έτος 2017 ανήλθαν στα 5.431.161,26 ευρώ συμπεριλαμβανομένου του αναλογούντος σε αυτές ποσού ΦΠΑ των εσόδων, οι δε συνολικές απαιτήσεις στο ίδιο διάστημα ανήλθαν στα 4.649.107,24 ευρώ.

Τα χρηματικά διαθέσιμα στις 31-12-2017 ανέρχονταν σε 113.717,23 ευρώ, έναντι του ποσού των 688.408,22 ευρώ που είχαμε στις 31-12-2016.

### 5. Καθαρή θέση – Προβλέψεις – Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις:

Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων δεν έχουμε σχηματίσει και το υπόλοιπο από το Δανεισμό του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων είναι 1.930.130,62 ευρώ και οι εγγυήσεις των πελατών είναι 781.064,14 ευρώ.

### 6. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις:

Οι Συνολικές Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της επιχείρησης ανήλθαν στα 6.292.809,15 ευρώ και περιλαμβάνουν τους Προμηθευτές, την ετήσια Δόση Δάνειου προς το Τ.Π.κ.Δ., 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 – 2017.

Το σύνολο του ενεργητικού της ΔΕΥΑΝ στο τέλος του 2017 ανήλθε στα 25.371.750,64 ευρώ, έναντι του ποσού των 26.581.655,75 ευρώ, στο τέλος του έτους 2016.

Το πάγιο ενεργητικό της επιχείρησης ανήλθε στα 19.700.549,58 ευρώ.

Το κυκλοφορούν ενεργητικό της επιχείρησης στο ίδιο διάστημα ανήλθε στο ποσό των 4.762.824,47 ευρώ. Τα ίδια κεφάλαια της επιχείρησης ανήλθαν σε 16.284.987,92 ευρώ, έναντι του ποσού των 17.949.546,18 ευρώ στο τέλος της προηγούμενης χρήσεως.

### 8. Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης – Αποτ/τα Χρήσεως:

Ο λογαριασμός Γενικής Εκμετάλλευσης & Αποτελέσματα Χρήσεως στο έτος 2017 παρουσιάζει συνολικής ζημιά της τάξης των -666.467,20 ευρώ, έναντι -624.163,70 ευρώ που είχαμε στο τέλος της προηγούμενης χρήσης.

Κατά συνέπεια στο επόμενο έτος 2017 αν κρατήσουμε σταθερά τα συνολικά Έξοδα με προσπάθεια μείωσής τους και αυξηθούν τα συνολικά Έσοδα ώστε να ξεπεράσουν αυτά της προηγούμενης χρήσης θα εξαλειφθεί η ζημιά.

Στη συνέχεια το λόγο πήρε ο κος Χατζηγεωργίου Δημήτριος, εξωτερικός συνεργάτης Λογιστής, ο οποίος σχολίασε τα εξής επί των οικονομικών καταστάσεων έτους 2017 της ΔΕΥΑ Ναυπλίου:

1. 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 τεράστιων 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.
2. Από την διαχρονική εξέταση των καταστάσεων οι ετήσιες δαπάνες φαίνεται να είναι ανελαστικές, ενώ τα έσοδα μπορούν να αυξηθούν με την επέκταση των δικτύων και κατά δεύτερο με την αύξηση των χρεώσεων.
3. Η κεφαλαιακή επάρκεια της ΔΕΥΑ είναι ισχυρή καθ' όσον τα ίδια κεφάλαια της είναι πολύ μεγαλύτερα των υποχρεώσεων.
4. Το υπόλοιπο των απαιτήσεων από του καταναλωτές ανερχόμενο στο ποσό των 4.605.793 ευρώ στο τέλος του έτους 2017, είναι πάρα πολύ υψηλό για τα δεδομένα και τις αντοχές της ΔΕΥΑ ΝΑΥΠΛΙΟΥ και στην περίπτωση που αρχίσει να μειώνεται θα βοηθήσει την οικονομική λειτουργία της επιχείρησης.

Τέλος το λόγο πήρε ο Πρόεδρος του Δ.Σ. κ. Αλέξανδρος Λυκομήτρος ο οποίος σχετικά με την ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «Δ.Ε.Υ.Α. ΝΑΥΠΛΙΟΥ» της περιόδου χρήσης 01/01/2017 έως: 31/12/2017, αναφέρει τα κάτωθι :

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας: Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσεως ανήλθε σε 3.089.632,21 €, (συμπεριλαμβάνονται έργα – μελέτες για το ΚΕΛ Τολού, υποδοχής και διανομής πόσιμου νερού στο Δ.Δ. Μιδέας, κ.α.) και τα αποτελέσματα προ φόρων -666.467,20 €. Η εταιρία πραγματοποίησε ζημιά χρήσης 666.467,20 €, και η φορολογική της υποχρέωση ανήλθε σε 0,00 €.
2. Οικονομική θέση της εταιρείας: Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του ισολογισμού της κλειόμενης χρήσης.
3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας: Η Διοίκηση της επιχείρησης βλέπει με συγκροτημένη αισιοδοξία την τρέχουσα χρήση και προσδοκεί σε μία σταθεροποιητική πορεία της εταιρείας λόγω των μέτρων και των δράσεων που υλοποιούνται (βελτίωση εισπραξιμότητας, αύξηση καταμετρούμενων ποσοτήτων νερού).
4. Κατεχόμενα από την εταιρεία χρεόγραφα ( Λ/σμοί Ε.Λ.Π. 34.03, 43.01 ): 0,00€
5. Κατεχόμενα από την εταιρεία χρηματικά διαθέσιμα (Λ/σμοί Ε.Λ.Π. 38.00 ): 113.717,23€
6. Άλλα σημαντικά γεγονότα: Από την λήξη της κλειόμενης χρήσεως μέχρι την ημέρα συντάξεως της παρούσας εκθέσεως δεν έχουν συμβεί σημαντικά γεγονότα.

Τέλος παρουσιάζεται το προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων και καλείται το Δ.Σ. να:

- Εγκρίνει τον ισολογισμό και τον πίνακα αποτελεσμάτων της εταιρικής χρήσης (περίοδος χρήσης από: 01/01/2017 έως: 31/12/2017).
- Εγκρίνει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.
- Ορίσει τα πρόσωπα που θα υπογράψουν τον ισολογισμό.
- Εγκρίνει το προσάρτημα της οικονομικής κατάστασης, όπως παρουσιάζεται στο επισυναπτόμενο.

**ΔΕΥΑ ΝΑΥΠΛΙΟΥ**  
**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017**  
**29η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)**

<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>
<b>Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>				<b>Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>
1.Εξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	1.086.721,96	1.015.865,38	70.856,58	<i>Ι.Κεφάλαιο</i>
3.Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	0,00	0,00	0,00	1.Εταιρικό κεφάλαιο
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	90.491,04	72.971,03	17.520,01	<i>ΙVα.Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού</i>
	<u>1.177.213,00</u>	<u>1.088.836,41</u>	<u>88.376,59</u>	3α.Επιχορήγηση ΕΤΠΑ/ΣΠΑ
<b>Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				3β.Επιχορήγηση Προσωρινού Ταμείου Συνοχής
<i>II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις</i>				3γ.Επιχορήγηση Οριστικού Ταμείου Συνοχής
1.Γήπεδα-Οικόπεδα	58.694,06	0,00	58.694,06	3δ.Επιχορήγηση ΕΠΤΑ
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	382.510,79	320.631,33	61.879,46	3ε.Επιχορήγηση Νέου Ταμείου Συνοχής(Γ Κ.Π.Σ.)
4.Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	1.264.704,64	950.853,13	313.851,51	3στ.Επιχορήγηση ΕΣΠΑ(ΣΑΕΠ 026/8)
4α.Δίκτυα Υδρευσης	4.820.956,03	3.490.599,45	1.330.356,58	
4β.Δίκτυα Αποχέτευσης	11.767.263,76	5.948.172,33	5.819.091,43	<i>ΙVβ.Αποθεματικά κεφάλαια</i>
4γ.Κατασκευή & βελτίωση Δ.Υ.-Αποχ.Α & Ο.Υ.Δ.Ναυπλ.	12.183.533,24	4.594.240,98	7.589.292,26	3α.Αποθεματικό ειδικού τέλους 80%(Ν.1069/80)
4δ.ΕΣΠΑ	4.168.279,01	503.558,33	3.664.720,68	3β.Αποθεματικό τέλους οικοδομών (3%) -Επιχ.Υπ.Εσ.
4ε.Εγκαταστάσεις Βιολογικού Καθαρισμού	580.847,58	428.833,05	152.014,53	
5.Μεταφορικά μέσα	874.748,68	591.222,09	283.526,59	<i>V.Αποτελέσματα εις νέο</i>
6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	159.116,49	159.116,43	0,06	Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο
7.Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση	344.859,69	0,00	344.859,69	Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων
Σύνολο ακινητοποιήσεων ( Γ II )	<u>36.605.513,97</u>	<u>16.987.227,12</u>	<u>19.618.286,85</u>	
<i>III.Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</i>			<u>82.262,73</u>	
7.Δοσμένες εγγυήσεις			<u>19.700.549,58</u>	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (Α I + Α IVα + Α IVβ + Α V )
Σύνολο πάγιου ενεργητικού ( Γ II + Γ III )			<u>0,00</u>	<b>Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>
<b>Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				<i>I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>
<i>I.Αποθέματα</i>				3.Δάνεια Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων
4.Φρεάτια			<u>0,00</u>	8.Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις
<i>II.Απαιτήσεις</i>				
1.Πελάτες			4.338.342,81	<i>II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>
10.Επισφαλείς-Επίδοκοι πελάτες και χρεώστες			267.449,88	1.Προμηθευτές
11.Χρεώστες διάφοροι			35.144,73	5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη
12. Λογ/μοι προς απόδοση			8.169,82	6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί
			<u>4.649.107,24</u>	7.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση
<i>IV.Διαθέσιμα</i>				11.Πιστωτές διάφοροι
1.Ταμείο			21.192,61	
3.Καταθέσεις όψεως			92.524,62	Σύνολο υποχρεώσεων ( Γ I + Γ II )
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού ( Δ I + Δ II + Δ IV )			<u>113.717,23</u>	
<b>Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<u>4.762.824,47</u>	<b>Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>
1.Εξοδα επομένων χρήσεων			0,00	2.Εξοδα χρήσεως δουλευμένα
2.Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			820.000,00	
			<u>820.000,00</u>	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Γ + Δ )</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ( Β + Γ + Δ + Ε )</b>			<u>25.371.750,64</u>	<u>25.371.750,64</u>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ</b>				<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ</b>
4.Διάφοροι λογαριασμοί πληροφοριών χρεωστικοί		10	<u>0,00</u>	8.Διάφοροι λογαριασμοί πληροφοριών πιστωτικοί
				<u>0,00</u>

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ**  
**31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)**

<b>I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>			
Κύκλος εργασιών (έσοδα από παροχή υπηρεσιών)			3.089.632,21
Μείον : Κόστος παροχής υπηρεσιών			<u>4.872.312,20</u>
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές) εκμ/σεως			<b>-1.782.679,99</b>
Πλέον :1.Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			<u>120,94</u>
Σύνολο			-1.782.559,05
ΜΕΙΟΝ :1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας			<u>504.076,19</u>
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως			-2.286.635,24
ΠΛΕΟΝ :4.Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα			1.046,87
Μείον :3.Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα			<u>151.798,88</u>
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως			<b>-2.437.387,25</b>
<b>II.ΠΛΕΟΝ :Έκτακτα αποτελέσματα</b>			
1.Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	1.769.958,79		
3.Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>4.517,80</u>	
Μείον :			1.774.476,59
1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	2.775,12		
3.Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>781,42</u>	3.556,54	<u>1.770.920,05</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα( ζημιές)			-666.467,20
ΜΕΙΟΝ :Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων			1.509.386,21
Μείον :Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος			<u>1.509.386,21</u>
			0,00
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>			<b><u><u>-666.467,20</u></u></b>
<b><u>ΔΙΑΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ</u></b>			
Καθαρά Αποτελέσματα(Ζημιά)Χρήσεως			-666.467,20
(+)Υπολ.αποτελ.(Ζημιές)προηγ.Χρήσεων			<u>-17.372.327,71</u>
Ζημιές εις νέο			<u>-18.038.794,91</u>
<b>Η διάθεση των αποτελεσμάτων γίνεται ως εξής:</b>			
8.Υπόλοιπο ζημιών εις νέο			<b><u><u>-18.038.794,91</u></u></b>

Δ.Ε.Υ.Α.Ν. - Α.Φ.Μ. 096139773 -Δ.Ο.Υ. ΝΑΥΠΛΙΟΥ		25ης ΜΑΡΤΙΟΥ 2	
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΝΑΥΠΛΙΟΥ		ΝΑΥΠΛΙΟ - Τ.Κ. 21100	
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017		(ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Β.1.1. Ε.Λ.Π.)	
ΕΙΚΟΣΤΗ ΕΝΑΤΗ (29η) ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01.01.2017 - 31.12.2017)			
<u>ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</u>	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2016	
<i>Ενσώματα πάγια</i>			
Ακίνητα	120.573,52	126.648,03	
Μηχανολογικός εξοπλισμός	18.869.326,99	20.219.868,25	
Λοιπός εξοπλισμός	283.526,65	342.426,43	
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	344.859,69	218.554,58	
Σύνολο	19.618.286,85	20.907.497,29	
<i>Άυλα πάγια στοιχεία</i>			
Λοιπά άυλα	88.376,59	70.216,39	
Σύνολο	88.376,59	70.216,39	
<i>Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή</i>	0,00	0,00	
<i>Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία</i>			
Δάνεια και απαιτήσεις	82.262,73	82.262,73	
Σύνολο	82.262,73	82.262,73	
<i>Αναβαλλόμενοι φόροι</i>	0,00	0,00	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ</b>	<b>19.788.926,17</b>	<b>21.059.976,41</b>	
<u>ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</u>			
<i>Αποθέματα</i>			
Σύνολο	0,00	0,00	
<i>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</i>			
Εμπορικές απαιτήσεις	4.605.792,69	3.985.255,23	
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	820.000,00	786.400,00	
Λοιπές απαιτήσεις	43.314,55	60.063,22	
Προπληρωμένα έξοδα	0,00	1.552,67	
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	113.717,23	688.408,22	
Σύνολο	5.582.824,47	5.521.679,34	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ</b>	<b>5.582.824,47</b>	<b>5.521.679,34</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>25.371.750,64</b>	<b>26.581.655,75</b>	
<u>ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ</u>	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2016	
<i>Καταβλημένα κεφάλαια</i>			
Κεφάλαιο	6.785.830,99	6.785.830,99	
Σύνολο	6.785.830,99	6.785.830,99	
<i>Διαφορές εύλογης αξίας</i>			
Σύνολο	0,00	0,00	
<i>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</i>			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	13.798.642,81	13.798.642,81	
Αφορολόγητα αποθεματικά	0,00	0,00	
Αποτελέσματα εις νέο	(18.038.794,91)	(17.372.327,71)	
Σύνολο	(4.240.152,10)	(3.573.648,90)	
<i>Συναλλαγματικές διαφορές</i>	0,00	0,00	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ</b>	<b>2.545.678,89</b>	<b>3.212.182,09</b>	



<b>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>			
Σύνολο		0,00	0,00
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>			
<i>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>			
Δάνεια		1.930.130,62	2.093.119,54
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		781.064,14	761.713,39
Κρατικές επιχορηγήσεις		13.739.309,03	14.737.400,09
Σύνολο		16.450.503,79	17.592.233,02
<i>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>			
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων		308.531,98	300.395,18
Εμπορικές υποχρεώσεις		1.135.718,60	844.250,06
Φόρος εισοδήματος		0,00	0,00
Λοιποί φόροι τέλη		(21.424,86)	50.900,88
Όργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		47.634,69	42.136,32
Λοιπές υποχρεώσεις		4.822.348,74	4.467.551,04
Έξοδα χρήσης δεδουλευμένα		82.758,81	72.043,16
Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	0,00
Σύνολο		6.375.567,96	5.777.276,64
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>		<b>22.826.071,75</b>	<b>23.369.509,66</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>		<b>25.371.750,64</b>	<b>26.581.655,75</b>

Δ.Ε.Υ.Α.Ν. - ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΝΑΥΠΛΙΟΥ		25ης ΜΑΡΤΙΟΥ 2	
Α.Φ.Μ. 096139773 - Δ.Ο.Υ. ΝΑΥΠΛΙΟΥ		Τ.Κ. 21100 ΝΑΥΠΛΙΟ	
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - (ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Β.2.1. Ε.Λ.Π.)			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (01.01.2017 - 31.12.2017)			
		Ποσά κλειόμενης χρήσης 2017	Ποσά προηγ. Χρήσης 2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		3.089.632,21	3.016.197,98
Μειον Κόστος πωλήσεων		4.872.312,20	4.675.232,98
<b>Μικτό Αποτέλεσμα</b>		<b>-1.782.679,99</b>	<b>-1.659.035,00</b>
Πλεόν Λοιπά Συνήθη Έσοδα		1.774.597,53	1.879.905,74
Μείον Έξοδα διοίκησης		504.076,19	487.712,38
Έξοδα διάθεσης		0,00	0,00
Λοιπά Έξοδα και ζημίες		3.556,54	208.051,37
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
Πλεόν 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

<b>Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων</b>		-515.715,19		-474.893,01
Πλέον	Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	1.046,87	986,78	
Μείον	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	151.798,88	150.257,47	
<b>Αποτελέσματα προ φόρων</b>		-666.467,20		-624.163,70
<b>ΜΕΙΟΝ :</b>				
	Φόροι Εισοδήματος	0,00	0,00	
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ</b>		-666.467,20		-624.163,70

Ημερομηνία 15-02-2018

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Διευθυντής

Ο Λογιστής

Λυκομήτρος Αλέξανδρος  
ΑΔΤ Σ 797196

Μαστορίκος Χρήστος  
ΑΔΤ Κ371345

Οικονομόπουλος Ιωάννης  
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ ΟΕΕ 25108  
Α' ΤΑΞΗΣ

Αφού ακολούθησε διαλογική συζήτηση το Δ.Σ. αποφασίζει ΟΜΟΦΩΝΑ

**Αριθμός Απόφασης : 93**

Εγκρίνει τον Ισολογισμό – Αποτελέσματα Χρήσεως έτους 2017 όπως παρατέθηκε ανωτέρω

**Ο Πρόεδρος**

Λυκομήτρος Αλέξανδρος

**Τα Μέλη**

Καρέλης Χρήστος -Αντιπρόεδρος  
Αναστασίου – Σμυρναίου Κων/να  
Μπακέας Δημήτριος  
Βαμβακάς Παναγιώτης  
Μαργέλος Στέφανος  
Μίχα Πηνελόπη  
Κουστένης Βασίλειος  
Χασάπη Φωτεινή