



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΛΕΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΉΛΙΔΑΣ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΗΝ ΙΣΤΟΣΕΛΙΔΑ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ
ΚΑΙ ΣΤΟ ΔΙΑΥΓΕΙΑ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό τής υπ' αριθμ. 11/2020- συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Ήλιδας.

Αριθμός απόφασης: 116 /2020

ΘΕΜΑ: «Έγκριση ισολογισμού και αποτελεσμάτων χρήσης οικ. έτους 2017 Δήμου Ήλιδας»

Στην Αμαλιάδα και στο Συνεδριακό Κέντρο του Πολυλειτουργικού χώρου, στις 30 Ιουνίου 2020, ημέρα Τρίτη και ώρα 19.00', συνήλθε σε ειδική, κεκλεισμένων των θυρών, συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο Ήλιδας, κατόπιν της υπ' αριθμ. 11/11996/26.6.2020 έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου, η οποία επιδόθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα σε όλα τα μέλη του Συμβουλίου και στον Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/10.

- Η συνεδρίαση πραγματοποιήθηκε κεκλεισμένων των θυρών, σύμφωνα με τις διατάξεις τής Εγκυκλίου ΥΠ.ΕΣ. 163/33282/29.05.2020, και της ΚΥΑ Δ1α/Γ.Π.οικ. 32009/23.05.2020 (ΦΕΚ 1988/23.05.2020 τεύχος Β').

Στη συνεδρίαση, απόντος του Προέδρου κ. Πατρινού, προήδρευσε ο Αντιπρόεδρος κ. Παπαγιαννόπουλος, σύμφωνα με τις διατάξεις τής παρ. 2 άρθρ. 69 Ν. 3852/10.

Παρόντος τού Δήμαρχου κ. Γιάννη Λυμπέρη, διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο «33» μελών βρέθηκαν παρόντα «27», και ονομαστικά οι:

- | | |
|--|--|
| 1. Παπαδόπουλος Βασίλειος -Αντιδήμαρχος
Δ.Ε Πηνείας. | 15. Χριστοδουλόπουλος Χρήστος
[επικεφαλής παράταξης μείζονος
αντιπολίτευσης ΗΛΙΔΑ ΝΕΑ ΜΕΡΑ] |
| 2. Νικολόπουλος Χρήστος | 16. Μαρτζάκη Θεώνη |
| 3. Φουντάς Αθανάσιος - Αντιδήμαρχος
Τεχνικών Υπηρεσιών | 17. Αναγνωστόπουλος Κωνσταντίνος |
| 4. Χριστοφόρου Ευάγγελος - Αντιδήμαρχος
Καθαριότητας Ηλ/σμού & Πρασίνου | 18. Τσεριώνης Κωνσταντίνος |
| 5. Παπαδάκος Ανδρέας | 19. Παπαγιαννόπουλος Γεράσιμος-
Αντιπρόεδρος |
| 6. Μπούρας Αβραάμ - Αντιδήμαρχος
Διοικητικών Υπηρεσιών | 20. Αμπού Χάντμπα Μισέλ |
| 7. Ζαχαρόπουλος Βασίλειος - Αντιδήμαρχος
Οικονομικών Υπηρεσιών | 21. Γκουβίτσα Σταυρούλα |
| 8. Κοτσαύτη-Παπαζαφειροπούλου
Αλεξάνδρα | 22. Ευσταθόπουλος Ηλίας |
| 9. Μπακέλλας Γεώργιος | 23. Μαυρίκος Παναγιώτης |
| 10. Σταυροπούλου Γιαννούλα -Γραμματέας | 24. Κολόσακας Άγγελος [επικεφαλής
παράταξης ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ ΗΛΙΔΑΣ] |
| 11. Αστερής Ευγένιος | 25. Λοχοβίτης Νικόλαος |
| 12. Παλυβός Χρήστος | 26. Κράλλης Δημήτριος [επικεφαλής
παράταξης ΗΛΙΔΑ ΝΕΑ ΓΕΝΙΑ ΙΔΕΩΝ] |
| 13. Γεωργόπουλος Αθανάσιος | 27. Κράλλης Γεώργιος |
| 14. Παναγιωτάρας Παναγιώτης | |

Απόντες/Απούσες

(Οι οποίοι/ες δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα)

1. Πατρινός Αντώνιος - Πρόεδρος 2. Ανδρουτσόπουλος Ανδρέας 3. Ντάνας Χαράλαμπος
4. Αθανασόπουλος Ιωάννης 5. Τσαούσης Διονύσιος 6. Παναγόπουλος Χρήστος-Ανεξάρτητος δ.σ.

Κατόπιν τούτου, ο πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Η δημοτική υπάλληλος Αντωνία Γιαννοπούλου τήρησε τα πρακτικά.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε ο Δ/ντης των Οικονομικών Υπηρεσιών τού δήμου κ. Αντρέας Βασιλακόπουλος. Ο ορκωτός ελεγκτής-λογιστής κ. Θεοδωρόπουλος Παναγιώτης, δεν παραβρέθηκε αν και κλήθηκε νόμιμα, αιτιολογώντας την απουσία του με επιστολή.

Ο Πρόεδρος, ανακοινώνοντας το μόνο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έδωσε τον λόγο στον αντιδήμαρχο κ. Ζαχαρόπουλο.

Ο Αντιδήμαρχος παρέθεσε στοιχεία ως προς τη σύνταξη του ισολογισμού 2017 και ανέλυσε το σκεπτικό του επι του θέματος, και στη συνέχεια, έθεσε υπόψη του σώματος την Απόφαση Έκθεση της οικονομικής επιτροπής προς το Δημοτικό Συμβούλιο, η οποία αναφέρει :

1. ΓΕΝΙΚΑ

Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η έβδομη χρονιά λειτουργίας του Καλλικρατικού Δήμου Ήλιδας και εφαρμόστηκε το Διπλογραφικό Λογιστικό Σύστημα, επιτρέποντας στο Δήμο την παρακολούθηση της πορείας των οικονομικών στοιχείων του και με την διπλογραφική μέθοδο.

Τα λειτουργικά έσοδα του Δήμου στη χρήση 2017 και οι λειτουργικές του δαπάνες, καθώς και τα έκτακτα αποτελέσματα απεικονίζονται στην κατάσταση Λογ/σμου Αποτελεσμάτων Χρήσεως.

2. ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

Τα οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2017 ανήλθαν συνολικά στο ποσόν των ευρώ **9.721.225,27**. Στο ποσόν αυτό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα συνολικού ύψους ευρώ **4.133.033,84**, τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού ευρώ **1.167.358,23** και τα έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων ευρώ **200.270,73** προκύπτουν τα συνολικά έσοδα του Δήμου (οργανικά & ανόργανα) ποσού ευρώ **15.221.888,07**.

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2017 έχει ως εξής :

(Ποσά σε ευρώ)

72	Έσοδα από φόρους - πρόστιμα - προσυζητήσεις	495.592,02
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	3.908.978,17
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.309.877,77
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες	6.489,47
76	Έσοδα κεφαλαίων	287,84
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	9.721.225,27
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	4.133.033,84
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1.167.358,23
84	Εσοδα από Προβλέψεις Προηγούμενων Χρήσεων	200.270,73
	Σύνολο Εκτάκτων & εσόδων προηγ. Χρήσεων	5.500.662,80
	Γενικό Σύνολο	15.221.888,07

3. ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2017 έχει ως εξής:

(Ποσά σε ευρώ)

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.624.519,85
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	611.493,05
62	Παροχές τρίτων	2.139.455,12
63	Φόροι-τέλη	10.190,37
64	Διάφορα έξοδα	1.053.386,20
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	67.408,80
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	5.701.915,04
67	Παροχές - χορηγίες -Επιχορηγήσεις -Επιδοτήσεις-Δωρεές	1.094.999,08
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	5.258,72
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	14.308.626,23
81	Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα και έκτακτες ζημιές	283.792,51
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	78.848,57
	Σύνολο Εκτάκτων & εξόδων προηγ. Χρήσεων	362.641,08
	Γενικό Σύνολο	14.671.267,31

4. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών ανήλθε στο ποσόν των ευρώ **12.537.724,83**.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσόν των ευρώ **1.591.693,84**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων στο ποσόν των ευρώ **106.540,05**. Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων, χρηματοοικονομικών, προβλέψεων, εκτάκτων και ανόργανων εξόδων, ανήλθε στο ποσόν των ευρώ **14.671.267,31**. Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2017, ποσού ευρώ **15.221.888,07** και των συνολικών εξόδων της χρήσεως, ποσού ευρώ **14.671.267,31** αποτελεί το αποτέλεσμα (πλεόνασμα) της χρήσεως 2017, το οποίο ανέρχεται σε ευρώ **550.620,76**.

5. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα χρηματικά διαθέσιμα του Δήμου σύμφωνα με τον απολογισμό κινήθηκαν ως εξής :

Οι συνολικές πληρωμές του Δήμου στη χρήση 2017 ανήλθαν στο ποσόν των ευρώ **18.089.877,53**. Αν στο σύνολο των εισπράξεων του Δήμου, ποσού ευρώ **16.378.918,08** προστεθούν τα χρηματικά διαθέσιμα ενάρξεως της χρήσεως ποσού ευρώ **5.308.860,44** και αφαιρεθούν οι πληρωμές του Δήμου κατά το έτος 2017, ποσού ευρώ **18.089.877,53** προκύπτει το χρηματικό υπόλοιπο του Δήμου κατά το τέλος της χρήσεως ποσού ευρώ **3.597.900,99** όπως προκύπτει από τον απολογισμό.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2017 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσόν των ευρώ **152.912.807,45** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού ευρώ **65.237.528,91**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσόν των ευρώ **87.676.278,54**.

7. ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ

Οι τίτλοι πάγιας επένδυσης αναλύονται ως εξής :

	Αριθμός μετοχών	Συμμ. %	Αξία κτήσεως	διαφορές αποτίμησης 31.12.2016	διαφορές αποτίμησης 31.12.2017	Οφειλόμενο κεφάλαιο	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2017
Τίτλοι πάγιας επένδυσης							
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΗΛΙΔΑΣ	1	100	2.213.213,05	0,00	0,00	199.367,33	2.013.845,72
-ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΜΑΛΙΑΔΑΣ	800	100	80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
-ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΡΑΔΙΟΦΩΝΟΥ ΑΜΑΛΙΑΔΑΣ	1000	100	100.000,00	-53.430,00	-5.120,00	0,00	41.450,00
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΗΝΕΙΑΣ	1	100	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΣ Α.Ε.	400	5,97	12.000,00	4.472,00	-44,00	0,00	16.428,00
ΗΛΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ	1284	2,93	3.762,12	-3.762,12	0,00	0,00	0,00
			2.428.975,17	-152.720,12	-5.164,00	199.367,33	2.071.723,72

8. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Οι μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού ανέρχονται σε € **1.375.505,08** και αφορούν κατά € **11.110,49** «Έξοδα επόμενων χρήσεων», κατά € **1.256.616,53** σε «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και κατά € **107.778,06** σε «Λοιπούς μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού»

9. ΔΑΝΕΙΑ

Τα δάνεια του Δήμου ανέρχονται στο ποσό των ευρώ **876.168,41**. Το εν λόγω ποσό αναλύεται σε βραχυπρόθεσμες δόσεις ευρώ **267.184,84** οι οποίες είναι πληρωτέες το 2018 και σε μακροπρόθεσμες δόσεις ευρώ **608.983,57**.

10. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι απαιτήσεις από πωλήσεις υπηρεσιών του Δήμου ανέρχονται συνολικά στο ποσό των ευρώ **9.191.620,87** και αφαιρουμένων των προβλέψεων ευρώ **4.936.000,00** στο ποσό των ευρώ **4.255.620,87** ενώ οι λοιπές απαιτήσεις ανέρχονται σε € **642.454,09**.

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (εκτός των χρεολυσίων) του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των **5.267.429,11** ευρώ .

11. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Οι προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία ανέρχονται σε ευρώ **330.369,81** και οι λοιπές προβλέψεις σε ευρώ **60.000,00»**.

Στη συνέχεια, ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να τοποθετηθούν και να ψηφίσουν.

Η Λαϊκή συσπείρωση καταψήφισε, όπως και στον προϋπολογισμό, για λόγους που έχουν να κάνουν με την πολιτική που ασκείται και όχι για το λογιστικό σκέλος.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη του:

- 1) Την Α.Ο.Ε 92/2020 «Έκθεση Οικονομικής Επιτροπής για τον Ισολογισμό & τα αποτελέσματα χρήσεως οικ. έτους 2017» ,
- 2) Τις διατάξεις τού άρθρ. 163 Ν. 3463/06 & του άρθρ. 3 «Αρμοδιότητες οικονομικής επιτροπής δήμων» παρ.1 περ. γ Ν 4623/2019,
- 3) Την ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ προς το Δημοτικό Συμβούλιο για τον Ισολογισμό τής χρήσεως 2017,
- 4) Τον Ισολογισμό τής 31/12/2017 και το ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017,
- 5) Την Έκθεση Ελέγχου επί των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2017 τού Ορκωτού ελεγκτή λογιστή,

Κατά πλειοψηφία αποφασίζει

Εγκρίνει τον Ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως έτους 2017 δήμου Ήλιδας, (για τη χρήση από 1.1. έως 31.12.2017), όπως επισυνάπτονται στην παρούσα απόφαση ως αναπόσπαστο μέρος της.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό -116- έτους 2020

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

Ακριβές απόσπασμα

Ο Δήμαρχος

Γιάννης Λυμπέρης

ΔΗΜΟΣ ΗΛΙΔΑΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017
(Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 4.1.501 του Π.Δ. 315/1999)

1. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 1 Π.Δ. 315/1999. 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

α) 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.

Σχετικά με τα κονδύλια των παγίων των απογραφών έναρξης των πρώην Δήμων Αμαλιάδας και Πηνειάς καθώς επίσης και της απογραφής ενάρξεως της 1.1.2011 του Καλλικρατικού Δήμου Ήλιδας.

- Η αξία κτήσεως των ακινήτων (Γήπεδα-Οικόπεδα, Κτίρια και τεχνικά έργα) προσδιορίσθηκε με βάση το σύστημα αντικειμενικού προσδιορισμού της αξίας των ακινήτων που προβλέπεται από τις ισχύουσες φορολογικές διατάξεις.

- Οι αξίες κτήσεως, των παγίων κοινής χρήσεως που εμφανίζονται στους λογαριασμούς (Γ-II-1α) «Πλατείες-Πάρκα-Παιδότοποι κοινής χρήσεως», (Γ-II-1β) «Οδοί – Οδοστρώματα κοινής χρήσεως», (Γ-II-1γ) «Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως», (Γ-II-3β) «Εγκαταστάσεις Ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως» και (Γ-II-3γ) «Λοιπές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως», καθώς επίσης και τα «Λοιπά τεχνικά έργα» που περιλαμβάνονται στο λογαριασμό (Γ-II-3) «Κτίρια και τεχνικά έργα» προσδιορίσθηκαν με βάση το υλοποιηθέν Τεχνικό Πρόγραμμα του Δήμου των προηγούμενων χρήσεων.

β) Δεν υπάρχουν αποθέματα (αναλώσιμα υλικά).

γ) Δεν έγινε αναπροσαρμογή της αξίας κτήσεως των ακινήτων του Δήμου.

2. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 2, Π.Δ. 315/1999: 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)

Δεν συνέτρεξε η περίπτωση αυτή.

3. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 3, Π.Δ. 315/1999. Οι αποσβέσεις των πάγιων στοιχείων και οι διαφορές που προκύπτουν κατά την αποτίμηση των συμμετοχών και χρεογράφων, όταν δεν αναφέρονται αναλυτικά στην κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.

α). Επισυνάπτεται πίνακας μεταβολών παγίων.

β). α) Οι τίτλοι πάγιας επένδυσης αποτιμήθηκαν σύμφωνα με τα οριζόμενα του Π.Δ 315/99 παρ. 2.1.112.

γ). Ο λογαριασμός του ενεργητικού "Δ.1-Μετοχές" αντιπροσωπεύει την αξία μετοχών της ALPHA BANK, ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ, ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ οι οποίες αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα αξία τους την 31/12/2017 (μέση χρηματιστηριακή τιμή Δεκεμβρίου 2017). Από την αποτίμηση αυτή προέκυψε χρεωστική διαφορά € 138,72 και πιστωτική € 1.266,26 οι οποίες καταχωρήθηκαν στα αποτελέσματα χρήσεως.

ΤΙΤΛΟΣ	ΣΥΝΟΛΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΗΝ ΚΑΤΟΧΗ ΜΑΣ 31/12/2017	ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2016	ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2017	ΤΕΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΤΗΝ 31/12/2016 EURO	ΤΕΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΤΗΝ 31/12/2017 EURO	Διαφορά αποτίμησης χρήσεως 2017
ALPHA BANK A.E.	867	1,87	1,71	1.621,29	1.482,57	-138,72
ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΛΛΑΔΟΣ	322	10,48	14,41	3.374,56	4.640,02	1.265,46
Ε.Τ.Ε.	16	0,24	0,29	3,84	4,64	0,80
ΣΥΝΟΛΑ				4.999,69	6.127,23	1.127,54

4. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 4, Π.Δ. 315/1999. Οι τυχόν πρόσθετες αποσβέσεις του πάγιου ενεργητικού, οι οποίες γίνονται για φορολογικούς σκοπούς, με αναφορά των σχετικών διατάξεων της φορολογικής νομοθεσίας.

Δεν έγιναν.

5. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 5, Π.Δ. 315/1999. Οι διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων του ισολογισμού, οι λόγοι στους οποίους οφείλονται και η φορολογική τους μεταχείριση

Δεν υπάρχουν.

6. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 6, Π.Δ. 315/1999. 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.

7. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 7, Π.Δ. 315/1999. 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.

8. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 8, Π.Δ. 315/1999. . 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.

α) Οι τίτλοι πάγιας επένδυσης αποτιμήθηκαν σύμφωνα με τα οριζόμενα του Π.Δ 315/99 παρ. 2.1.112 ως ακολούθως:

	Αριθμός μετοχών	Συμμ. %	Αξία κτήσεως	διαφορές αποτίμησης 31.12.2016	διαφορές αποτίμησης 31.12.2017	Οφειλόμενο κεφάλαιο	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2017
Τίτλοι πάγιας επένδυσης							
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΗΛΙΔΑΣ	1	100	2.213.213,05	0,00	0,00	199.367,33	2.013.845,72
-ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΜΑΛΙΑΔΑΣ	800	100	80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
-ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΡΑΔΙΟΦΩΝΟΥ ΑΜΑΛΙΑΔΑΣ	1000	100	100.000,00	-53.430,00	-5.120,00	0,00	41.450,00
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΗΝΕΙΑΣ	1	100	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΣ Α.Ε.	400	5,97	12.000,00	4.472,00	-44,00	0,00	16.428,00
ΗΛΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ	1284	2,93	3.762,12	-3.762,12	0,00	0,00	0,00
			2.428.975,17	-152.720,12	-5.164,00	199.367,33	2.071.723,72

Παρ. 4.1.501 περίπτ. 9, Π.Δ. 315/1999. Οι υποχρεώσεις του Δήμου, 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 υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματα ασφάλειες.

9. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 10, Π.Δ. 315/1999. Οι υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό του Δήμου, εφόσον η παράθεση τους είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της οικονομικής του καταστάσεως (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 τέτοιες υποχρεώσεις.

10. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 11, Π.Δ. 315/1999. Ο μέσος αριθμός του προσωπικού που χρησιμοποιήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσεως, αναλυμένος κατά κατηγορίες, και αμοιβές - έξοδα προσωπικού με ανάλυση σε μισθούς - ημερομίσθια και κοινωνικές επιβαρύνσεις, με χωριστή αναφορά αυτών που είναι σχετικές με συντάξεις.

Αιτιολογία –Περιγραφή	
α) Μέσος όρος προσωπικού	163
β) Κατηγορίες προσωπικού	
Δημοσίου Δικαίου	98
Αορίστου χρόνου	61
Ειδικοί Συνεργάτες	2
Ορισμένου χρόνου	2
γ) Αμοιβές - έξοδα προσωπικού	Ποσό σε €
Γ1. Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	1.862.416,19
Γ2.Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου.	910.908,25
Γ3 . Αποδοχές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	57.624,00
Γ4. Αποδοχές έκτακτων υπαλλήλων (επί σύμβαση εκτάκτων)	29.308,12
Γ5. Εργοδοτικές εισφορές Δήμων	750.337,54
Γ6. Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπ.	12.105,75
Γ7. Δαπάνες πρόσληψης εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσ	1.820,00
Σύνολο	3.624.519,85

11. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 12 315/1999. 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 αυτή η περίπτωση.

12. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 13, Π.Δ. 315/1999. 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.

Αιτιολογία –Περιγραφή	Ποσό σε €
Έξοδα παραστάσεως Δημάρχου ,Αντιδημάρχων ,Προέδρου Δ.Σ	149.760,00
Έξοδα κίνησης προέδρων δημοτικών συμβουλίων (άρθρο 4 Ν. 2539/97)	153.600,00
Εργοδοτικές εισφορές επί των εξόδων παράστασης	13.229,71
Σύνολο	316.589,71

13. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 14, Π.Δ. 315/1999. Τα ποσά των προκαταβολών και των πιστώσεων που τυχόν δόθηκαν σε μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως και οφείλονται κατά την ημερομηνία 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. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 15, Π.Δ. 315/1999. 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.

Δεν υπάρχουν.

15. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 16, Π.Δ. 315/1999. Οι σημαντικές μεταβολές των πάγιων στοιχείων, σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, για κάθε πρωτοβάθμιο λογαριασμό του πάγιου ενεργητικού.

Επισυνάπτεται πίνακας μεταβολών παγίων.

16. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 17 , Π.Δ. 315/1999. 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. Επίσης, αναλύσεις των ποσών των λογαριασμών 36.01 «έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και 56.01 «έξοδα χρήσεως πληρωτέα» αν τα ποσά αυτά είναι σημαντικά.

α) Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα	
-Επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων που αναλογούν στη χρήση	4.129.664,75
-Έσοδα από παραγραφή απαιτήσεων Τρίτων	2.621,89
-Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	747,20
Σύνολο	<u>4.133.033,84</u>

β) Έσοδα προηγούμ. Χρήσεων	
-Τέλη καθαριότητας προηγ. Χρήσεων	133.373,64
-Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	409.331,54
-Τέλη ακίνητης περιουσίας προηγ. Χρήσεων	19.192,56
-Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών προηγ. Χρήσεων	44.315,53
-Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα	315.098,14
-Έκτακτά ειδικευμένα έσοδα	227.774,00
-Έκτακτα γενικά έσοδα	2.466,86
-Επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων χρηματικών ποσών	15.796,60
-Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	9,36
Σύνολο	<u>1.167.358,23</u>

γ) Έσοδα από προβλέψεις προηγούμ. Χρήσεων	
-Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	200.270,73
Σύνολο	<u>200.270,73</u>

δ) Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα	
-Πρόστιμα & προσαυξήσεις	1.198,81
-Τόκοι υπερημέριας χρήσης	274.840,80
-Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	185,21
Σύνολο	<u>276.224,82</u>

ε) Έκτακτες ζημιές	
Ζημιές από διαγραφή ανεπίδεκτων εισπράξεις απαιτήσεων	7.567,69
Σύνολο	<u>7.567,69</u>

ζ) Έξοδα προηγούμ. χρήσεων	
-Αμοιβές και έξοδα τρίτων- παροχές τρίτων προηγ. Χρήσεων	3.969,10
- Ηλεκτρικό ρεύμα ΥΔΡΕΥΣΗΣ -ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗΣ	58.445,39
-Διάφορα έξοδα προηγ. χρήσης	6.350,64
-Επιστροφές αχρεωστήτως εισπραχθέντων λοιπών εσόδων	10.083,44
Σύνολο	<u>78.848,57</u>

η) Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	
-Δημοτικά τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού 11 ^{ου} και 12 ^{ου} 2017	302.066,54
-Τέλη ύδρευσης αποχέτευσης 2017	954.560,99
Σύνολο	<u>1.256.627,53</u>

θ) Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	
- Δικαιώματα ΔΕΗ και τρίτων από είσπραξη τελών και φωτισμου	7.199,49
- Ηλεκτρικό ρεύμα για φωτισμό οδών, πλατειών, κοινόχρηστων χώρων	102.014,00
- Δικαιώματα ΟΤΑ (Απόδοση 15% υπέρ ΤΕΔΚ)	2.982,75
Σύνολο	<u>112.196,24</u>

17. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 18, Π.Δ. 315/1999. 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 εκτίμησή 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.

18. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 19, Π.Δ. 315/1999. . Ανάλυση των λογαριασμών του ισολογισμού Β(1) «έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως» Β(3) «τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου» και Γ(Ι) (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.

19. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 20, Π.Δ. 315/1999. Ανάλυση του λογαριασμού του ισολογισμού «λοιπές προβλέψεις» όταν είναι αξιόλογες:

Δεν υπάρχουν.

20. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 21, Π.Δ. 315/1999. 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, η 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.

21. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 22, Π.Δ. 315/1999. Αναλύσεις των συμπτυγμένων στοιχείων των κατηγοριών εκείνων του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς. Όταν ο Δήμος κάνει τέτοιες συμπτύξεις, είναι υποχρεωμένος να παρουσιάζει τις αντίστοιχες αναλύσεις:

Δεν έγιναν.

22. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 23, Π.Δ. 315/1999. 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 υπάρχουν

23. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 24, Π.Δ. 315/1999. Επεξηγηματικές πληροφορίες, σχετικές με τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις, σύμφωνα με όσα καθορίζονται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

Δεν υπάρχουν.

24. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 25, Π.Δ. 315/1999. Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που θα καθοριστούν με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για να παρουσιάζεται μια πιστή εικόνα της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του Δήμου, όταν αυτό δεν επιτυγχάνεται με όσα αναφέρονται στις προηγούμενες παραγράφους.

α) Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί ισολογισμού κ.λπ.

Δεν χρειάστηκε να γίνει.

β) Ανάλυση λογ/σμών τάξεως:

Στο λογαριασμό τάξεως « Χρεωστικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού» και στον αντίστοιχο συλλειτουργούντα λογαριασμό «Πιστωτικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού» ποσού ευρώ 79.247.596,99 παρακολουθείται ο προϋπολογισμός εσόδων και εξόδων, η εκτέλεση αυτού και ο απολογισμός εσόδων και εξόδων, κατά τα οριζόμενα στο κεφάλαιο 3.3 του Π.Δ. 315/1999.

γ) Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματου πάγιου περιουσιακού στοιχείου:

Δεν έγιναν.

δ) Άλλες πληροφορίες αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των δημοτών και των τρίτων.

1) Υπολογισμός αποσβέσεων

Ο υπολογισμός των αποσβέσεων για τη χρήση του 2017 έγινε με βάση τους νέους συντελεστές που καθιερώθηκαν με το αρ. 24 του Ν. 4172/2013.

2) Προβλέψεις αποζημιώσεων προσωπικού.

Στη χρήση 2014 ολοκληρώθηκε η απορρόφηση της ΔΕΥΑ Αμαλιάδας από τον Δήμο η οποία εγκρίθηκε με τις υπ' αριθμ. 11/2014 και 200/2014 αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Ήλιδας, με τις οποίες περιήλθαν τα περιουσιακά στοιχεία και οι υποχρεώσεις της ΔΕΥΑ Αμαλιάδας στον Δήμο, στις οποίες περιλαμβάνονταν προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού ποσού € 530.640,54. Στη χρήση 2017 έγινε υπολογισμός της πρόβλεψης αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από τη υπηρεσία του προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου που ανέρχεται σε ποσό € 330.369,81. Η διαφορά € 200.270,73 καταχωρήθηκε στα έσοδα χρήσεως.

3) Μακροπρόθεσμες - βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις.

Διαχωρίστηκαν με κριτήριο το 1 έτος από 31.12.2017, δηλαδή βραχυπρόθεσμες εκείνες που θα λήξουν μέχρι 31.12.2018 και μακροπρόθεσμες, εκείνες που θα λήξουν μετά την 31.12.2018, σύμφωνα με τις διατάξεις της § 2.2.406 π.1 του Π.Δ. 315/1999.

25. Παρ. 1.1.108 περίπτ. 8, Π.Δ. 315/1999. Μεταβολές του κεφαλαίου που προέρχονται από αλλαγές στην απογραφή έναρξης.

Δεν έγιναν.

Αμαλιάδα, 18 Μαρτίου 2020

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ



ΓΙΑΝΝΗΣ ΛΥΜΠΕΡΗΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

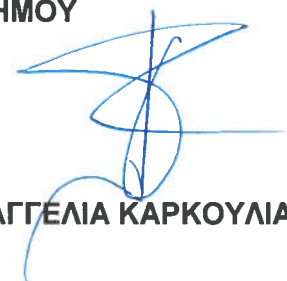


ΑΝΔΡΕΑΣ ΒΑΣΙΛΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Η ΟΜΑΔΑ ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΟΥ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ



ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΑΝΑΓΝΩΣΤΟΠΟΥΛΟΥ



ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ ΚΑΡΚΟΥΛΙΑ

ΔΗΜΟΣ ΗΛΙΔΑΣ**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΕΤΟΥΣ 2017**

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ				ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ			ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ ΤΗΝ 31/12/2017
		ΕΝΑΡΞΗ	ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΣΥΝΟΛΟ 31/12/2017	ΕΝΑΡΞΗ	ΧΡΗΣΕΩΣ	ΣΥΝΟΛΟ 31/12/2017	
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως									
16.14	Έξοδα κτήσεως ακινητοποιήσεων	73.812,84	-	-	73.812,84	73.812,75	-	73.812,75	0,09
16.17	Έξοδα αναδιοργανώσεως	5.675.375,43	414.703,94	-	6.090.079,37	4.278.807,09	876.825,60	5.155.632,69	934.446,68
16.19	Λοιπά έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	804.922,94	-	-	804.922,94	680.053,03	41.541,46	721.594,49	83.328,45
16	Έξοδα αναδιοργανώσεως	6.554.111,21	414.703,94	0,00	6.968.815,15	5.032.672,87	918.367,06	5.951.039,93	1.017.775,22
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ				ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ			ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ ΤΗΝ 31/12/2017
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις		ΕΝΑΡΞΗ	ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΣΥΝΟΛΟ 31/12/2017	ΕΝΑΡΞΗ	ΧΡΗΣΕΩΣ	ΣΥΝΟΛΟ 31/12/2017	
10.00.00	Γήπεδα-οικόπεδα	6.988.323,34	-	-	6.988.323,34	-	-	-	6.988.323,34
10.00.01	Γήπεδα - Οικόπεδα - εκαθ. Δ.Ε.Υ.Α. ΑΜΑΛΙΑΔΑΣ	600.078,45	-	-	600.078,45	-	-	-	600.078,45
10.04.00	Αγροί	12.834,63	-	-	12.834,63	-	-	-	12.834,63
10	Γήπεδα - Οικόπεδα	7.601.236,42	-	-	7.601.236,42	-	-	-	7.601.236,42
11.00	Κτίρια - Εγκαταστάσεις Κτηρίων	11.741.678,43	7.315.160,81	-	19.056.839,24	4.685.166,20	634.546,61	5.319.712,81	13.737.126,43
11.01	Τεχνικά έργα εξυπηρέτησεως μεταφορών	35.920,76	-	-	35.920,76	34.483,89	1.436,83	35.920,72	0,04
11.02	Λοιπά τεχνικά έργα	49.417.456,73	5.323.949,52	-	54.741.406,25	26.586.900,27	1.465.732,42	28.052.632,69	26.688.773,56
11.09	Λοιπά τεχνικά έργα σε ακίνητα τρίτων	411.400,13	-	-	411.400,13	279.134,42	10.507,09	289.641,51	121.758,62
11.10	Υποκείμενες σε απόσβεση διαμορφώσεις γηπέδων τρίτων	6.441,48	-	-	6.441,48	3.027,47	257,66	3.285,13	3.156,35
11	Κτίρια και τεχνικά έργα	61.612.897,53	12.639.110,33	-	74.252.007,86	31.588.712,25	2.112.480,61	33.701.192,86	40.550.815,00
12.00	Μηχανήματα	294.134,72	-	-	294.134,72	273.609,05	4.648,78	278.257,83	15.876,89
12.01	Τεχνικές εγκαταστάσεις	4.198.554,14	-	-	4.198.554,14	2.719.748,50	238.362,27	2.958.110,77	1.240.443,37
12.02	Φορητά μηχανήματα "χειρός"	50,00	-	-	50,00	49,99	0	49,99	0,01
12.03	Εργαλεία	48.871,25	4.019,99	-	52.891,24	47.205,15	378,99	47.584,14	5.307,10
12.06	Λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	54.691,05	6.451,56	-	61.142,61	53.690,62	110,33	53.800,95	7.341,66
12.08	Τεχνικές εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων	83.779,48	-	-	83.779,48	83.778,50	0	83.778,50	0,98
12	Μηχανήματα- Τεχνικές εγκαταστάσεις	4.680.080,64	10.471,55	-	4.690.552,19	3.178.081,81	243.500,37	3.421.582,18	1.268.970,01
13.00	Αυτοκίνητα λεωφορεία	0,01	-	-	0,01	-	-	-	0,01
13.01	Λοιπά επιβατικά αυτοκίνητα	331.352,76	18.000,00	-	349.352,76	329.867,66	2.085,00	331.952,66	17.400,10
13.02	Αυτοκίνητα Φορητά - Ρυμούλκες - Ειδικής Χρήσεως	1.921.897,42	-	-	1.921.897,42	1.866.057,38	24.878,15	1.890.935,53	30.961,89
13.04	Πλωτά μέσα	18.950,00	-	-	18.950,00	18.949,98	-	18.949,98	0,02
13.09	Λοιπά μέσα μεταφοράς	1.407,94	-	-	1.407,94	1.407,92	-	1.407,92	0,02
13	Μεταφορικά μέσα	2.273.608,13	18.000,00	-	2.291.608,13	2.216.282,94	26.963,15	2.243.246,09	48.362,04
14.00	Έπιπλα	145.490,45	-	-	145.490,45	145.123,45	279,75	145.403,20	87,25
14.01	Σκεύη	93.447,64	50.995,00	-	144.442,64	85.676,68	1.690,43	87.367,11	57.075,53
14.02	Μηχανές γραφείου	112.155,52	-	-	112.155,52	104.784,82	1.395,69	106.180,51	5.975,01
14.03	Ηλεκτρονικοί Υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήμ	369.691,69	3.582,80	-	373.274,49	334.488,91	10.927,41	345.416,32	27.858,17
14.04	Μέσα αποθηκείσεως και μεταφοράς	562.099,01	45.922,16	-	608.021,17	438.195,59	22.911,91	461.107,50	146.913,67
14.08	Εξοπλισμός τηλεπικοινωνιών	29.172,86	430,44	-	29.603,30	26.342,69	922,40	27.265,09	2.338,21
14.09	Λοιπός εξοπλισμός	289.874,46	3.294,80	-	293.169,26	258.569,67	7.995,46	266.565,13	26.604,13
14.30	Έργα τέχνης, κειμήλια και λοιπά είδη μη υποκείμενα	4.502,86	-	-	4.502,86	-	-	-	4.502,86

14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.606.434,49	104.225,20	-	1.710.659,69	1.393.181,81	46.123,05	1.439.304,86	271.354,83
15.11.02	Δαπάνες κατασκευής, επέκτασης και συμπλήρωσης κτιρ	2.467.266,21	107.778,06	2.575.044,27	-	-	-	-	0,00
15.17.00	Κηριακές Εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως υπό εκτέλεσ	7.324.937,45	18.974,88	7.343.912,33	-	0,00	-	-	-0,00
15.17.11	Πλατείες-Πάρκα-Παιδότοποι-κοινής χρήσεως υπό εκτέλ	-	19.514,80	-	19.514,80	-	-	-	19.514,80
15.17.31	Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως υπό εκτέλεση	78.138,75	4.955,24	83.093,99	-	-	-	-	0,00
15.17.90	Λοιπές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως υπό εκτέλεση	23.586.875,84	1.515.655,75	7.608.125,18	17.494.406,42	-	-	-	17.494.406,42
15.20.00	Μελέτες και έρευνες για κατασκευές, επέκταση ή συμπ	290.886,55	7.749,00	298.635,55	0,00	-	-	-	0,00
15.20.09	Μελέτες και έρευνες για κατασκευή, επέκταση ή συμπ	143.199,06	5.284,26	76.384,52	72.098,80	-	-	-	72.098,80
15.20.10	Λοιπές μελέτες	1.370.637,76	2.608.094,75	44.501,87	3.934.230,64	-	-	-	3.934.230,64
15	Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	35.261.941,62	4.288.006,75	18.029.697,71	21.520.250,66	-	-	-	21.520.250,66
17.11.00	Πλατείες-Πάρκα -παιδότοποι κοινής χρήσεως	4.885.828,07	-	-	4.885.828,07	3.939.214,34	207.293,78	4.146.508,12	739.319,95
17.31.00	Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	17.570.413,29	83.093,99	-	17.653.507,28	12.547.343,08	889.312,77	13.436.655,85	4.216.851,43
17.51.00	Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	1.218.141,45	-	-	1.218.141,45	1.119.204,06	20.672,38	1.139.876,44	78.265,01
17.61.00	ΜΝΗΜΕΙΑ	18.637,26	-	-	18.637,26	16.980,56	520,00	17.500,56	1.136,70
17.71.00	Εγκαταστάσεις Ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	2.377.748,08	-	-	2.377.748,08	1.748.968,28	137.626,30	1.886.594,58	491.153,50
17.90.00	Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	9.643.621,84	5.049.008,52	-	14.692.630,36	2.706.011,80	1.099.055,57	3.805.067,37	10.887.562,99
17	Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	35.714.389,99	5.132.102,51	-	40.846.492,50	22.077.722,12	2.354.480,80	24.432.202,92	16.414.289,58
	Σύνολο ακίνητοποιήσεων (ΓII)	148.750.588,82	22.191.916,34	18.029.697,71	152.912.807,45	60.453.980,93	4.783.547,98	65.237.528,91	87.675.278,54
	Σύνολο (ΓII+B4)	155.304.700,03	22.606.620,28	18.029.697,71	159.881.622,60	65.486.653,80	5.701.915,04	71.188.568,84	88.693.053,76

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Βεβαιώνεται ότι το ανωτέρω προσάρτημα που αποτελείται από εννέα (9) σελίδες και έναν πίνακα παγίων, είναι αυτό που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορηγήσαμε με ημερομηνία 15 Ιουνίου 2020

Αθήνα, 15 Ιουνίου 2020

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Γ. ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 13221

ΕΛΕΝΗ Π. ΣΚΑΛΙΩΤΟΥ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 23671

ΣΟΛ  **Crowe SOL**

ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές Α.Ε.

Μέλος της Crowe Horwath International

Φωκ. Νέγρη 3, 11 257 Αθήνα

Α.Μ. ΣΟΕΛ 125