INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Digitally signed by INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2017.02.09 11:30:31 EET
Reason:
Location: Athens

Δ Η Μ Ο Σ Κ Α Λ Α Β Ρ Υ Τ Ω Ν

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

5η ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014		
		Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία
Β.	**ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ**						
4	Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	1.631.433,16	1.305.404,58	326.028,58	1.609.527,86	1.225.807,71	383.720,15
		1.631.433,16	**1.305.404,58**	**326.028,58**	**1.609.527,86**	**1.225.807,71**	**383.720,15**
Γ.	**ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**						
ΙΙ.	**Ενσώματες ακινητοποιήσεις**						
1	Γήπεδα - Οικόπεδα	7.511.429,95	0,00	7.511.429,95	7.511.429,95	0,00	7.511.429,95
1α	Πλατείες-Πάρκα -Παιδότοποι κοινής χρήσεως	9.338.648,25	6.354.863,58	2.983.784,67	8.985.748,16	5.594.741,15	3.391.007,01
1β	Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	17.081.502,57	12.565.681,46	4.515.821,11	16.933.650,63	11.218.251,76	5.715.398,87
1γ	Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	75.293,64	55.464,15	19.829,49	75.293,64	49.085,64	26.208,00
2	Ορυχεία, Μεταλλεία, Λατομεία, Αγροί, Φυτείες,Δάση	5.332.334,09	0,00	5.332.334,09	5.332.334,09	0,00	5.332.334,09
3	Κτίρια και τεχνικά έργα	16.709.716,86	5.378.966,01	11.330.750,85	16.709.716,86	4.716.876,17	11.992.840,69
3β	Εγκαταστασεις ηλεκτροφωτισμου κοινης χρησεως	853.121,85	670.809,97	182.311,88	853.121,85	619.675,16	233.446,69
3γ	Λοιπες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	16.966.278,16	11.955.346,17	5.010.931,99	16.601.607,42	10.588.192,22	6.013.415,20
4	Μηχ/τα-Τεχν. Εγκ/σεις και λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός	607.334,86	553.624,00	53.710,86	599.230,99	537.828,43	61.402,56
5	Μεταφορικά μέσα	1.650.543,33	1.190.165,70	460.377,63	1.650.543,33	1.085.285,66	565.257,67
6	Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	699.123,36	618.156,31	80.967,05	699.123,36	591.287,45	107.835,91
7	Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	6.304.074,18	0,00	6.304.074,18	5.121.625,07	0,00	5.121.625,07
ΙΙΙ.	**Σύνολο Ακινητοποιησεων (ΓΙΙ)**	**83.129.401,10**	**39.343.077,35**	**43.786.323,75**	**81.073.425,35**	**35.001.223,64**	**46.072.201,71**
1	Τίτλοι πάγιας επένδυσης	4.248.744,59			4.213.744,59		
	Μείον Προβλέψεις για υποτιμήσεις	1.521.925,76		2.726.818,83	1.176.255,92		3.037.488,67
7	**Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις**			1.516,00			1.516,00
Δ.	Συνολο παγιου Ενεργητικου (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)	**87.378.145,69**	**39.343.077,35**	**46.514.658,58**	**85.287.169,94**	**35.001.223,64**	**49.111.206,38**
ΙΙ.	**ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**						
	Απαιτήσεις						
1	Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		1.031.763,54			860.560,85	
	Μείον : Προβ.για επισφαλείς απαιτήσεις		362.557,31	669.206,23		301.191,32	559.369,53
5	Χρεώστες διάφοροι			1.179.972,19			1.205.506,05
12	Λογαριασμος διαχειρ. Προκαταβ. & πιστωσεων			0,00			0,00
IV				**1.849.178,42**			**1.764.875,58**
	IV. Διαθέσιμα						
1	Ταμείο			16.622,97			0,00
3	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			2.521.073,02			2.617.625,63
				2.537.695,99			**2.617.625,63**
Ε.	**Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙΙ+ΔΙV)**			**4.386.874,41**			**4.382.501,21**

		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014
Α.	**ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ**		
Ι	**Ι. Κεφάλαιο**	13.703.550,49	13.703.550,49
		13.703.550,49	**13.703.550,49**
ΙΙ	**ΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - δωρεές παγίων**		
1	Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας συμμετ.& χρεογράφων	1.715.022,13	1.715.022,13
3	Δωρεές παγίων	3.545.315,17	3.545.315,17
4	Επιχορηγήσεις επενδύσεων	31.874.733,55	33.425.943,87
		37.135.070,85	**38.686.281,17**
IV	**IV. Αποτελέσματα εις νέο**		
	Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	-1.277.063,18	-1.638.975,54
	Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	-1.638.975,54	
		-2.916.038,72	**-1.638.975,54**
	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV)	**47.922.582,62**	**50.750.856,12**
Β.	**1 ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ**		
	Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	253.000,00	232.000,00
		253.000,00	**232.000,00**
	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Γ. I.	**Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεωσεις**		
3	Δανεια ταμιευτηριων	1.809.352,20	1.875.657,90
		1.809.352,20	**1.875.657,90**
ΙΙ	**ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις**		
1	Προμηθευτές	723.370,97	628.370,23
	Προκαταβολές Πιστώσεις	0,00	0,00
2α	Επιταγες πληρωτεες	86.249,00	48.133,30
	Τραπεζες βραχυπροθεσμες υποχρεωσεις	0,00	0,00
5	Υποχρεωσεις από φορους τελη	78.560,93	54.600,05
6	Ασφαλιστικοι Οργανισμοι	8.518,47	21.482,70
7	Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	66.305,70	0,00
8	Πιστωτές διάφοροι	105.324,84	105.230,23
		1.068.329,91	**857.816,51**
Δ.	**Συνολο υποχρεωσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)**	**2.877.682,11**	**2.733.474,41**

	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
2	Εσοδα χρησεως εισπρακτεα	145.004,31	294.187,84
		145.004,31	**294.187,84**
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	**51.372.565,88**	**54.171.615,58**
	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		
2	**Χρεωστικοί λογαριαμοί προυπολογισμού**	**29.847.505,16**	**30.931.695,26**
	Υποχρεώσεις από υπογραφείσες συμβάσεις	**0,00**	**0,00**
		29.847.505,16	**30.931.695,26**

	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2	Εξοδα χρησεως δεδουλευμενα	319.301,15	455.285,05
		319.301,15	**455.285,05**
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	**51.372.565,88**	**54.171.615,58**
	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2	**Πιστωτικοί λογαριαμοί προυπολογισμού**	**29.847.505,16**	**30.931.695,26**
	Υποχρεώσεις από υπογραφείσες συμβάσεις	**0,00**	**0,00**
		29.847.505,16	**30.931.695,26**

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Δεν υπάρχουν τίτλοι ιδιοκτησίας και δεν έχουν ολοκληρωθεί οι διαδικασίες μεταγραφής στο αρμόδιο Υποθηκοφυλακείο για μέρος των ακινήτων που περιλαμβάνονται στον ανωτέρω ισολογισμό.

2. Οι δαπάνες του Δήμου υπόκεινται στην διαδικασία προληπτικού ελέγχου από το ελεγκτικό συνέδριο.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)

		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014	
Ι	**Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως**				
	1. Εσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		2.770.990,87		2.377.883,83
	2. Εσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις		187.677,70		127.608,94
	3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προυπολογισμό		3.127.683,27		3.504.557,01
	Σύνολο		**6.086.351,84**		**6.010.049,78**
	Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		2.301.652,94		2.216.051,21
	Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		**3.784.698,90**		**3.793.998,57**
	Πλέον: Αλλα έσοδα (επιχορηγήσεις)		127.957,40		28.092,06
	Σύνολο		**3.912.656,30**		**3.822.090,63**
	Μείον: 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	8.495.901,28		7.740.912,29	
	3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	212.524,79	8.708.426,07	214.273,48	7.955.185,77
	Μερικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως		**-4.795.769,77**		**-4.133.095,14**
	Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	30.805,37		35.086,32	
	Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	107.483,70	-76.678,33	107.429,78	-72.343,46
ΙΙ	**Ολικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως**		**-4.872.448,10**		**-4.205.438,60**
	ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα				
	1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	3.605.543,30		4.204.822,49	
	2. Έκτακτα κέρδη	2.329,32		0,00	
	3. Έσοδα προηγουμένων χρήσεων	55.988,79		36.250,81	
	4. Έσοδα από προβλέψεις προηγουμένων χρήσεων	0,00		19.483,22	
		3.663.861,41	**3.663.861,41**	**4.260.556,52**	**4.260.556,52**
	1. Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	6.152,58		18.920,13	
	2. Έκτακτες ζημίες	0,00		0,00	
	3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	957,92		28.200,00	
	4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	61.365,99	**-68.476,49**	51.890,05	-99.010,18
	Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημίες)				
	Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	4.421.450,58		4.782.261,93	
	Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	4.421.450,58	0,00	4.782.261,93	0,00
	ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Έλλειμα) ΧΡΗΣΕΩΣ		**-1.277.063,18**		**-43.892,26**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ 31/12/2015

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014
Καθαρά αποτελέσματα (έλλειμα) χρήσεως	-1.277.063,18	-43.892,26
Πλέον: Ζημία/Πλεόνασμα προηγούμενων χρήσεων	-1.638.975,54	-1.595.083,28
Έλλειμα εις νεον (πλεονασμα)	**-2.916.038,72**	**-1.638.975,54**

Καλάβρυτα 04 / 08 / 2016

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ	Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ	Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ	Ο ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΕΠΙΣΤΗΜΗ ΙΚΕ
ΛΑΖΟΥΡΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΔΤ: ΑΒ 309924	ΧΟΥΛΙΑΡΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΑΔΤ: ΑΒ 761367	ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΥ ΑΘΗΝΑ ΑΔΤ: ΑΕ 231673	ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ Α.Δ.Τ.: ΑΑ 313796