

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το υπ' αριθμ. 20/07-09-2021 πρακτικό συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιχείρησης

Αριθμ. Απόφ. 214/2021

Θέμα: «Έγκριση ισολογισμού, αποτελεσμάτων χρήσης, διάθεσης αποτελεσμάτων και απολογιστικής έκθεσης πεπραγμένων διαχειριστικής χρήσης (1 Ιανουαρίου – 31 Δεκεμβρίου 2020) της Δ.Ε.Υ.Α. Θέρμης».

Στη Θέρμη, σήμερα 07 Σεπτεμβρίου 2021 ημέρα Τρίτη και ώρα 13:00 π.μ. συνεδρίασαν, ΜΕΣΩ ΤΗΛΕΔΙΑΣΚΕΨΗΣ(πλατφόρμα webex), σύμφωνα με τις διατάξεις των από 11-3-2020 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/Α/11-3-2020) και από 20-03-2020 πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 68/Α/20-3-2020) και κάθε τροποποίησως αυτών, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιχείρησης με την επωνυμία «Δημοτική Επιχείρηση Ύδρευσης και Αποχέτευσης Θέρμης» μετά από την υπ' αριθμ. 4169/02-09-2021 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου που αποστάληκε σε καθένα σύμβουλο χωριστά βάσει των διατάξεων του άρθρου 4 παρ. 2 του Ν.1069/1980 (ΦΕΚ 191 Α71980) περί «Κινήτρων δια την ίδρυσιν Επιχειρήσεων Υδρεύσεως και Αποχετεύσεως»

Αφού διαπιστώθηκε ότι υφίσταται νόμιμη απαρτία, σε σύνολο έντεκα (11) μελών συμμετείχαν εννέα (9), σύμφωνα με τον παρακάτω πίνακα,

ΠΑΡΟΝΤΕΣ		ΑΠΟΝΤΕΣ	
1.	Ζελιλίδης Δαμιανός (Πρόεδρος)	1.	Κουσουύλης Γεώργιος
2.	Καρκατζίνος Νικόλαος	2.	Καπουσουύζη Καραγιάννη Μαριάνθη
3.	Γαντάς Σπυρίδων	3.	
4.	Παπαδάκη Αθηνά	4.	
5.	Καρκαλή Μαρία		
6.	Δημητρίου Δημήτριος		
7.	Ιωσηφίδης Ιωάννης		
8.	Λιόλιος Αντώνιος		
9.	Χατζηδημητρίου Φανή		

κηρύχθηκε από τον Πρόεδρο η έναρξη της συνεδρίασης

Στη συνεδρίαση συμμετείχε η Αναπλ. Γενική Διευθύντρια κ. Κωστίκα Μαρία και η κ. Ζωντανού Μαρία γραμματέας του Δ.Σ. για την τήρηση των πρακτικών του συμβουλίου.

Ομοίως, παραβρέθηκε και ο εξωτερικός συνεργάτης Οικονομολόγος- Φοροτεχνικός κ. Παπαγεωργίου Κωνσταντίνος για περαιτέρω διευκρινήσεις επί του Ισολογισμού έτους 2020.

Εισηγούμενη η Αν. Γενική Διευθύντρια το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης είπε στα μέλη ότι σύμφωνα με το άρθρ.5 του Ν.1069/80 παρ.1 «*Το Διοικητικό Συμβούλιο διοικεί την επιχείρηση, διαχειρίζεται την περιουσία και τους πόρους αυτής και αποφασίζει για κάθε θέμα που αφορά στην επιχείρηση, ...*».

Ομοίως σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρ.5 παρ.2 περ. ια) του Ν. 1069/80 2. «*Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο:.... « εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις της επιχείρησης στις οποίες περιλαμβάνονται ο απολογισμός εσόδων-εξόδων, ο ισολογισμός, η κατάσταση*

αποτελεσμάτων χρήσεως...» και είπε στα μέλη ότι στην παρούσα συνεδρίαση θα ληφθεί σχετική απόφαση αναφορικά με την:

1. Έγκριση οικονομικών καταστάσεων έτους 2020.
2. Έγκριση της έκθεσης διαχείρισεως
3. Ορισμό των προσώπων που θα υπογράψουν τις οικονομικές καταστάσεις.
4. Διάφορες ανακοινώσεις : προσάρτημα οικονομικής κατάστασης.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διαβάσε τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης (περίοδος χρήσης από : 01/01/2020 έως : 31/12/2020).

Υπόδειγμα Β.1.1: Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις		
Εταιρεία : Δ.Ε.Υ.Α. ΘΕΡΜΗΣ με Α.Φ.Μ. : 997613522, Φορολογικό έτος : 2020, περιόδου (01/01/2020 - 31/12/2020) - Δ/νση : ΠΑΛΑΙΟΛΟΓΩΝ 4, ΘΕΡΜΗ.:		
	2020	2019
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	21.822.430,30	22.758.509,87
Μηχανολογικός εξοπλισμός	173.542,07	178.233,97
Λοιπός εξοπλισμός	98.637,61	108.812,31
Σύνολο	22.094.609,98	23.045.556,15
Λοιπά άυλα	122.418,98	130.219,27
Σύνολο	122.418,98	130.219,27
Προκαταβολές και μη κυκλοφ. στοιχεία υπό κατασκευή	6.767.831,05	6.094.632,77
Σύνολο	6.767.831,05	6.094.632,77
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	28.984.860,01	29.270.408,19
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Λοιπά αποθέματα	77.338,50	89.031,53
Σύνολο	77.338,50	89.031,53
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	6.050.625,03	4.878.087,26
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	496.846,82	509.072,72
Λοιπές απαιτήσεις	113.877,84	65.348,33
Προπληρωμένα έξοδα	17.261,35	18.019,85
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.099.794,30	1.696.679,35
Σύνολο	7.778.405,34	7.167.207,51
Σύνολο κυκλοφορούντων	7.855.743,84	7.256.239,04
Σύνολο ενεργητικού	36.840.603,85	36.526.647,23
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	6.793.253,69	6.793.253,69
Σύνολο	6.793.253,69	6.793.253,69
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	17.198.474,08	18.231.152,70
Αποτελέσματα εις νέο	(168.082,43)	620.873,93
Σύνολο	17.030.391,65	18.852.026,63
Σύνολο καθαρής θέσης	23.823.645,34	25.645.280,32
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	232.935,57	60.000,00
Σύνολο	232.935,57	60.000,00

Υποχρεώσεις		
Κρατικές επιχορηγήσεις	11.033.724,22	9.869.107,55
Σύνολο	11.033.724,22	9.869.107,55
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δανεια τραπεζών	358.913,00	
Εμπορικές υποχρεώσεις	771.189,59	392.310,19
Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	67.969,67	75.304,76
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	26.974,44	31.745,50
Λοιπές υποχρεώσεις	110.921,59	98.544,75
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	414.330,43	354.354,16
Σύνολο	1.750.298,72	952.259,36
Σύνολο υποχρεώσεων	12.784.022,94	10.821.366,91
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	36.840.603,85	36.526.647,23

Υπόδειγμα Β.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Πέμπτη, 31 Δεκέμβριος 2020

Εταιρεία : Δ.Ε.Υ.Α. ΘΕΡΜΗΣ με Α.Φ.Μ. : 997613522, Φορολογικό έτος : 2020, περιόδου (01/01/2020 31/12/2020)

	01/01 - 31/12/2020	01/01 - 31/12/2019
-		
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	3.529.722,37	3.552.785,40
Κόστος πωλήσεων	4.968.387,33	4.774.317,96
Μικτό αποτέλεσμα	(1.438.664,96)	(1.221.532,56)
Λοιπά συνήθη έσοδα	1.250.905,10	1.269.521,28
	(187.759,86)	47.988,72
Έξοδα διοίκησης	460.910,15	462.045,05
Λοιπά έξοδα και ζημιές	231.292,26	486.785,02
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	(879.962,27)	(900.841,35)
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	97.157,01	192.636,85
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	6.151,10	6.365,61
Αποτέλεσμα προ φόρων	(788.956,36)	(714.570,11)
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	(788.956,36)	(714.570,11)

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ- ΕΞΟΔΩΝ 2020

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ 2020					
Κωδικός	Περιγραφή	Αρχικός Προϋπολογισμός	Αναμορφώσεις	Προϋπολογισμός	Γρ.είσπραξης
45	ΔΑΝΕΙΑ	0,00 €	1.120.367,00 €	1.120.367,00 €	0,00 €
52	ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΔΑΝΕΙΑ	3.167.971,57 €	167.723,85 €	3.335.695,42 €	358.913,00 €
70	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	2.776.600,00 €	-535.000,00 €	2.241.600,00 €	2.662.048,72 €
72	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΣΟΔΑ	45.500,00 €	0,00 €	45.500,00 €	36.699,58 €
58	ΚΡΑΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	10.440.175,06 €	0,00 €	10.440.175,06 €	1.347.093,58 €
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΡΧΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	1.037.188,92 €	62.605,38 €	1.099.794,30 €	1.696.679,35 €
33	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	568.833,94 €	0,00 €	568.833,94 €	1.963,98 €
35	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ	525.300,00 €	0,00 €	525.300,00 €	445.776,75 €
54-02	ΦΟΡΟΣ ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ (ΦΠΑ)	412.304,00 €	0,00 €	412.304,00 €	385.093,96 €
71	ΛΟΙΠΑ ΣΥΝΗΘΗ ΕΣΟΔΑ	5.585.047,91 €	0,00 €	5.585.047,91 €	1.300.630,01 €

		24.558.921,40 €	815.696,23 €	25.374.617,63 €	8.234.898,93 €
ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ 2020					
Κωδικός	Περιγραφή	Αρχικός Προϋπολογισμός	Αναμορφώσεις	Προϋπολογισμός	Εντάλματα
24	ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ	266.000,00 €	26.700,00 €	292.700,00 €	124.442,27 €
26	ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΑ ΠΑΓΙΩΝ	71.500,00 €	36.000,00 €	107.500,00 €	52.926,72 €
60	ΠΑΡΟΧΕΣ ΣΕ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΥΣ	1.154.220,00 €	-1.000,00 €	1.153.220,00 €	982.765,28 €
63	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΤΕΛΗ (ΠΛΗΝ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ)	500,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	281,04 €
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	3.257.072,91 €	151.000,00 €	3.408.072,91 €	2.595.932,02 €
65	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	8.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €	5.097,78 €
48	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΑΠΟΘ	406.169,84 €	-90.677,01 €	315.492,83 €	0,00 €
53	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	525.300,00 €	0,00 €	525.300,00 €	412.701,14 €
54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΚΑΙ ΤΕΛΗ	982.137,94 €	71.748,49 €	1.053.886,43 €	515.172,83 €
67	ΆΛΛΑ ΑΣΥΝΗΘΗ ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΖΗΜΙΕΣ	563.105,00 €	300.000,00 €	863.105,00 €	424.038,93 €
68	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ (ΕΚΤΟΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ)	2.936.000,00 €	0,00 €	2.936.000,00 €	0,00 €
12	ΚΤΙΡΙΑ - ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	431.720,10 €	0,00 €	431.720,10 €	2.000,00 €
13	ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	85.000,00 €	0,00 €	85.000,00 €	15.109,71 €
14	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €
15	ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	13.823.362,27 €	116.757,57 €	13.940.119,84 €	1.986.406,91 €
18	ΆΥΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	7.500,00 €	33.000,00 €	40.500,00 €	18.230,00 €
45Ε	ΔΑΝΕΙΑ	0,00 €	171.167,18 €	171.167,18 €	
52	ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΔΑΝΕΙΑ	26.333,34 €	0,00 €	26.333,34 €	
	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ				1.099.794,30 €
		24.558.921,40 €	815.696,23 €	25.374.617,63 €	8.234.898,93 €

Ο Πρόεδρος στη συνέχεια διαβάζει προς το Δ.Σ. την έκθεση πεπραγμένων της χρήσης (περίοδος χρήσης από : 01/01/2020 έως : 31/12/2020)

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «Δ.Ε.Υ.Α. ΘΕΡΜΗΣ»

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας :

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσεως ανήλθε σε **3.529.722,37€** και τα αποτελέσματα προ φόρων **-788.956,36€**. Η εταιρία πραγματοποίησε ζημία χρήσης **788.956,36€**, και η φορολογική της υποχρέωση ανήλθε σε 0,00€.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας :

Η οικονομική κατάσταση της εταιρίας πρέπει να θεωρείται ότι ανταποκρίνεται στην εμφανιζόμενη εικόνα του ισολογισμού της κλειόμενης χρήσης.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας :

Το Διοικητικό Συμβούλιο βλέπει με συγκροτημένη αισιοδοξία την τρέχουσα χρήση και προσδοκεί σε μία σταθεροποιητική πορεία της εταιρίας λόγω και της οικονομικής κρίσης.

4. Κατεχόμενα από την εταιρία 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) : 0,00 €

6. Άλλα σημαντικά γεγονότα :

Από την λήξη της κλειόμενης χρήσεως μέχρι την ημέρα συντάξεως της παρούσας εκθέσεως δεν έχουν συμβεί σημαντικά γεγονότα.

Τέλος ο Πρόεδρος διάβασε στο Δ.Σ. το προσάρτημα της οικονομικής κατάστασης όπως παρουσιάστηκε στο επισυναπτόμενο, και κάλεσε το Συμβούλιο να:

1. εγκρίνει τον ισολογισμό και τον πίνακα αποτελεσμάτων της εταιρικής χρήσης (περίοδος χρήσης από : 01/01/2020 έως : 31/12/2020)
2. εγκρίνει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις
3. Ορίσει τα πρόσωπα που θα υπογράψουν τον ισολογισμό,
4. εγκρίνει το προσάρτημα της οικονομικής κατάστασης όπως παρουσιάστηκε στο επισυναπτόμενο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και αφού δόθηκαν οι απαραίτητες πληροφορίες και διευκρινήσεις που ζητήθηκαν από τα μέλη

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι κ α τ ά π λ ε ι ο ψ η φ ί α

1. Εγκρίνει τον ισολογισμό, τον απολογισμό και τον πίνακα αποτελεσμάτων της εταιρικής χρήσης (περίοδος χρήσης από : 01/01/2020 έως : 31/12/2020) όπως παρουσιάστηκε στο εισηγητικό μέρος της παρούσας απόφασης.
2. Εγκρίνει την έκθεση διαχείρισεως όπως παρουσιάστηκε ανωτέρω.
3. Αποφασίζετε ομόφωνα να υπογράψουν τον ισολογισμό της κληθείσας χρήσης :
 - α) Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Ζελιλίδης Δαμιανός και
 - β) Ο Αντιπρόεδρος Δ.Σ κ. Καρκατζίνος Νικόλαος
 - γ) Ο σύμβουλος Οικονομολόγος- Φοροτεχνικός κ. Παπαγεωργίου Κωνσταντίνος.
4. Εγκρίνει το προσάρτημα της οικονομικής κατάστασης.
5. Δίνει εντολή η απόφαση αυτή να διαβιβαστεί στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση Μακεδονίας Θράκης (Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας), Δ/ση Τοπικής Αυτοδιοίκησης σύμφωνα με τον Ν 1069/80 όπως αυτό αντικαταστάθηκε με τον Ν 2307/95 άρθρο 6 παρ. 8 και όπως αυτό αντικαταστάθηκε από την παράγραφο 11 του άρθρου 13 του Ν 2503/97.

Το τακτικό μέλος του Δ.Σ. κ. Ιωσηφίδης Ιωάννης ψήφησε λευκό λόγω πολιτικής επιφύλαξης σημειώνοντας ότι δεν διαφωνεί ως προς την ουσιαστική διαχείριση.

.....

 Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το Πρακτικό Ν° 20, απόφαση 214/07-09-2021
 Αφού τελείωσαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

**ΠΙΣΤΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
 ΖΕΛΙΛΪΔΗΣ ΔΑΜΙΑΝΌΣ
 ΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.**