



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΜΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ
ΤΑΜΕΙΟ ΠΑΤΜΟΥ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Απόσπασμα εκ του αριθμ. 13/2020
πρακτικού συνεδριάσεως Διοικητικού
Συμβουλίου

Αριθμ. Απόφασης 120/2020 Θέμα: «Έγκριση ισολογισμού και αποτελεσμάτων χρήσης οικονομικού έτους 2019»

Στα νησιά Πάτμο και Λειψούς, σήμερα την 25^η του μηνός Σεπτεμβρίου έτους 2020, ημέρα Παρασκευή και ώρα 13:00 στα Δημοτικά Καταστήματα Πάτμου και Λειψών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση, με τηλεδιάσκεψη, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 7 του άρθρου 6 του Ν. 3242/2004, της υπ' αριθμ. ΔΙΑΔΠ/7841/19-04-2005 Κ.Υ.Α., του άρθρου 2 του Ν. 4682/2020 (ΦΕΚ 76Α' /03-04-2020) και της υπ' αριθμ. 40/20930/31-03-2020 Εγκυκλίου του ΥΠ.ΕΣ., το Διοικητικό Συμβούλιο του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Πάτμου, κατόπιν της υπ' αριθμ. 1697/21-09-2020 εγγράφου προσκλήσεως του Προέδρου του, που επιδόθηκε σε καθένα εκ των μελών, σύμφωνα με το άρθρο 6 του Κανονισμού για τη διοίκηση, διαχείριση και λειτουργία του ΔΗ.ΛΙ.ΤΑ.Π. και την παράγραφο 4 του άρθρου 67 του Νόμου 3852/2010 (Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης), όπου ορίζεται ότι: «*Η πρόσκληση δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα του δήμου. Η πρόσκληση επιδίδεται ή γνωστοποιείται στους συμβούλους τρεις (3) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα που ορίζεται για τη συνεδρίαση. ...Αν δεν ορίζεται αντίκλητος ή πρόσφορο μέσο για τη γνωστοποίηση, αρκεί η δημοσίευση της πρόσκλησης στην ιστοσελίδα του δήμου*».

Αρχικά διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 96 του Νόμου 3463/2006, επειδή επί συνόλου εννέα (9) μελών ευρέθησαν παρόντα τα έξι (6).

ΠΑΡΟΝΤΕΣ στην Πάτμο	ΠΑΡΟΥΣΑ στους Λειψούς
1. Πέντες Ελευθέριος, Πρόεδρος	1. Μακρή Άννα
2. Μελιανός Νικόλαος, Αντιπρόεδρος	
3. Κάβουρας Δημήτριος	
4. Μπλούκας Σεραφείμ, Αναπλ. Μέλος	
5. Κανιαρού Ειρήνη	

ΑΠΟΝΤΕΣ	
1. Μάγγος Φώτιος, Δήμαρχος Λειψών	3. Κραουνάκης Γεώργιος, Λιμενάρχης Πάτμου
2. Σεΐτη Πετρούλα	Αν και κλήθηκαν νόμιμα και έγκαιρα

Παρίσταται, επίσης, η κα Κάππου Αναστασία, Διοικητική Υπάλληλος, για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος εισηγήθηκε το μοναδικό θέμα της ημερησίας διατάξεως και έθεσε υπόψη του Διοικητικού Συμβουλίου:

1) Το άρθρο 163 του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα (Ν. 3463/2006), όπου ορίζονται τα εξής:

«1. Έως το τέλος Μαΐου, εκείνος που ενεργεί την ταμειακή υπηρεσία του Δήμου υποβάλλει δια μέσου του δημάρχου στη δημομαρχιακή επιτροπή λογαριασμό της διαχείρισης του οικονομικού έτους που έληξε. Τα στοιχεία που περιλαμβάνει ο λογαριασμός της διαχείρισης ορίζονται με το προεδρικό διάταγμα της παρ. 2 του άρθρου 175. Ο λογαριασμός υποβάλλεται ενιαίος, ανεξάρτητα από τις μεταβολές που έχουν τυχόν γίνει, ως προς τα πρόσωπα εκείνων που ενεργούν την ταμειακή υπηρεσία.

2. Μέσα σε δύο (2) μήνες αφότου παρέλαβε τα ανωτέρω στοιχεία, η δημομαρχιακή επιτροπή τα προελέγχει και, το αργότερο πέντε (5) ημέρες μετά τη λήξη του διμήνου, υποβάλλει τον απολογισμό και, προκειμένου για Δήμους που εφαρμόζουν το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων, τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως, μαζί με έκθεσή της στο δημοτικό συμβούλιο.

3. Ο ισολογισμός και τα αποτελέσματα χρήσεως, πριν την υποβολή τους στο δημοτικό συμβούλιο, ελέγχονται από έναν ορκωτό ελεγκτή - λογιστή.

Οι Δήμοι που εφαρμόζουν το κλαδικό λογιστικό σχέδιο υποχρεούνται, για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων κάθε οικονομικού έτους, να ορίζουν τον ορκωτό ελεγκτή - λογιστή και τον αναπληρωτή του μέχρι το τέλος Οκτωβρίου του έτους αυτού.

Ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής, για τον έλεγχο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (ισολογισμού, λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και προσαρτήματος) του Δήμου, εφαρμόζει τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών, οι οποίες συμφωνούν με τις βασικές αρχές των διεθνών ελεγκτικών προτύπων. Στο χορηγούμενο πιστοποιητικό ελέγχου του, ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής αναφέρει εάν ο Δήμος εφάρμοσε ορθά το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων και εάν τηρήθηκαν οι διατάξεις του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα και των αντίστοιχων κανονιστικών ρυθμίσεων οι οποίες αφορούν το οικονομικό, λογιστικό και διαχειριστικό σύστημα των Δήμων. Περιλαμβάνει επίσης και όλες τις παρατηρήσεις που αφορούν σε σημαντικές ανεπάρκειες που έχουν ουσιώδη επίδραση στην ακρίβεια ή ορθότητα κονδυλίων του ισολογισμού ή των αποτελεσμάτων χρήσεως.

Εκτός από το πιστοποιητικό ελέγχου, ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής υποχρεούται να καταρτίζει και έκθεση ελέγχου, στην οποία θα περιλαμβάνει τα όσα προέκυψαν από τον έλεγχό του, παραθέτοντας, επιπροσθέτως και τις αναγκαίες υποδείξεις του για κάθε θέμα. Η έκθεση ελέγχου υποβάλλεται από τον ορκωτό ελεγκτή - λογιστή στο δημοτικό συμβούλιο και στον Γενικό Γραμματέα της οικείας Περιφέρειας.

4. Το συμβούλιο μέσα σε προθεσμία δύο (2) μηνών αφότου παρέλαβε τον απολογισμό ή και τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως και την έκθεση της δημομαρχιακής επιτροπής αποφασίζει με πράξη του για την έγκριση του απολογισμού ή και του ισολογισμού και διατυπώνει τις παρατηρήσεις του σχετικά με αυτόν, σε

ειδική για αυτόν το σκοπό συνεδρίαση, στην οποία παρίσταται και ο διευθυντής των οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου.

Στους Δήμους που εφαρμόζουν κλαδικό λογιστικό σχέδιο, στην ανωτέρω ειδική συνεδρίαση καλείται και παρίσταται και ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής ή ο αναπληρωτής του, ο οποίος συντάσσει το πιστοποιητικό ελέγχου. Η απουσία του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή ή του αναπληρωτή του δεν επηρεάζει τη λήψη απόφασης του συμβουλίου, υπό τον όρο ότι αποδεικνύεται η εμπρόθεσμη πρόσκλησή του στην ειδική συνεδρίαση.

Ο δήμαρχος με έγγραφό του κοινοποιεί την απουσία του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή από τη συνεδρίαση στο Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών, το συμβούλιο δε, έχει δικαίωμα να αποκλείσει τον ορκωτό ελεγκτή - λογιστή που δεν προσήλθε, από επόμενο έλεγχο στο Δήμο.

5. Ο απολογισμός ή και ο ισολογισμός με το πιστοποιητικό και την έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή, μαζί με όλα τα δικαιολογητικά που ορίζονται στο άρθρο 24 του ν. 3202/2003 (ΦΕΚ 284 Α'), όπως ισχύει, υποβάλλονται για έλεγχο στο Ελεγκτικό Συνέδριο, μέσα σε έναν (1) μήνα αφότου εκδόθηκε η πράξη του δημοτικού συμβουλίου που προβλέπει η προηγούμενη παράγραφος και η υποβολή του ανακοινώνεται στον Γενικό Γραμματέα της Περιφέρειας.

Σε περίπτωση μη υποβολής του απολογισμού ή και του ισολογισμού στο Ελεγκτικό Συνέδριο, επιβάλλονται σε βάρος των υπαιτίων οι κυρώσεις του άρθρου 26 του π.δ. 774/1980 και παράλληλα διενεργείται έκτακτος γενικευμένος έλεγχος στη διαχείριση του Δήμου, μετά από απόφαση του Προέδρου του Ελεγκτικού Συνεδρίου, που εκδίδεται είτε αυτεπάγγελα είτε μετά από αίτηση του Γενικού Γραμματέα της Περιφέρειας»

6. Συνοπτική κατάσταση του απολογισμού ή και ο ισολογισμός μετά των αποτελεσμάτων χρήσεως και του πιστοποιητικού ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή δημοσιεύονται, μετά την έγκρισή τους από το δημοτικό συμβούλιο, σε μία (1) τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική εφημερίδα ή, εάν τέτοια δεν υπάρχει, σε εφημερίδα η οποία εκδίδεται στα όρια του νομού που εδρεύει ο Δήμος.

Με το προεδρικό διάταγμα της παραγράφου 2 του άρθρου 175, καθορίζονται τα προς δημοσίευση στοιχεία του απολογισμού.

7. Οι Δήμοι, οι οποίοι δεν υποχρεούνται κατά το νόμο στην εφαρμογή του κλαδικού λογιστικού σχεδίου, συντάσσουν στη λήξη κάθε οικονομικού έτους οικονομική κατάσταση, στην οποία εμφανίζονται οι απαιτήσεις και υποχρεώσεις τους. Με το προεδρικό διάταγμα της παραγράφου 2 του άρθρου 175, καθορίζονται τα στοιχεία της οικονομικής κατάστασης αυτής.

Σύνοψη της οικονομικής κατάστασης δημοσιεύεται μαζί με τον απολογισμό, σύμφωνα με τη διαδικασία της παραγράφου 6 του άρθρου αυτού.

Οι Δήμοι που εφαρμόζουν προαιρετικά το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων σύμφωνα με τις διατάξεις του προεδρικού διατάγματος [ΠΔ] 315/1999 (ΦΕΚ 302/Α/1999) δεν υποχρεούνται στη σύνταξη της οικονομικής κατάστασης της παρούσας παραγράφου».

2) Το άρθρο 6, παρ. 7 του Ν. 3548/2007, σύμφωνα με την οποία: «Η κατά τις διατάξεις του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα δημοσίευση των προϋπολογισμών, απολογισμών, ισολογισμών και λοιπών οικονομικών στοιχείων των Ο.Τ.Α. α' βαθμού, καθώς και η δημοσίευση των προϋπολογισμών και απολογισμών Ο.Τ.Α. β'

βαθμού πρέπει να γίνεται σε εφημερίδες που έχουν την έδρα τους στο δήμο ή την κοινότητα, στην οποία εδρεύει ο φορέας για λογαριασμό του οποίου γίνονται η δημοσίευση και οι οποίες περιλαμβάνονται στην απόφαση του άρθρου 2 του νόμου 3548/07. Σε περίπτωση που δεν εκδίδεται τέτοια εφημερίδα, οι ανωτέρω δημοσιεύσεις καταχωρίζονται σε εφημερίδα που έχει την έδρα της εντός των ορίων του νομού στον οποίο εδρεύει ο δήμος ή η κοινότητα».

3) Το άρθρο 33 του Νόμου 4257/2014 (ΦΕΚ Α' /14-04-2014), σύμφωνα με το οποίο: «Οι διατάξεις του π.δ. 315/1999 (Α' 302) που ισχύουν για τους δήμους, περί του Διπλογραφικού Συστήματος Γενικής και Αναλυτικής Λογιστικής – Κοστολόγησης, εφαρμόζονται κατ' αναλογία και για τα δημοτικά ιδρύματα, τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου και τους συνδέσμους αυτών, εξαιρουμένων των σχολικών επιτροπών. Ομοίως, εφαρμόζονται κατ' αναλογία από τους ανωτέρω φορείς, οι διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 209 του ν. 3463/2006 (Α' 114), στην περίπτωση που η ταμειακή τους λειτουργία δεν διεξάγεται από τους δήμους που τους έχουν συστήσει».

4) Την υπ' αριθμ. 37/23362/06-06-2014 Εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, με θέμα: «Κοινοποίηση διατάξεων του ν. 4257/2014 επί οικονομικών θεμάτων των ΟΤΑ πρώτου και δευτέρου βαθμού», σύμφωνα με την οποία: «Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 33, οι ρυθμίσεις του π.δ. 315/1999 (Α' / 302), περί εφαρμογής της διπλογραφικής μεθόδου, εφαρμόζονται κατ' αναλογία και για τα δημοτικά ιδρύματα, τα νομικά πρόσωπα των δήμων και τους συνδέσμους αυτών, με εξαίρεση τις σχολικές επιτροπές. Η εφαρμογή της εν λόγω ρύθμισης θα εξασφαλίσει την άμεση και καλύτερη οικονομική πληροφόρηση, τη δυνατότητα μέτρησης οικονομικών αποτελεσμάτων και κοστολόγησης έργων, υπηρεσιών και επιμέρους υπηρεσιών, την κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων για κάθε οικονομικό έτος και θα συντελέσει στην αποτελεσματικότερη άσκηση ελέγχου από κάθε αρμόδια για αυτό το σκοπό αρχή...».

5) Την παρ. 1 του άρθρου 236 του Ν. 3463/2006, σύμφωνα με την οποία: «Οι διατάξεις που ισχύουν για τους Δήμους και αφορούν τον οργανισμό της εσωτερικής υπηρεσίας, τον προϋπολογισμό, το οικονομικό έτος, τον απολογισμό, την ταμειακή υπηρεσία, τη διαχείριση, τα δάνεια και την περιουσία, εφαρμόζονται και στα ιδρύματα».

6) Την παρ. 2 του άρθρου 240 του Ν. 3463/2006, όπου ορίζεται ότι: «οι διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 236 του Ν. 3463/2006 ισχύουν και για τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου».

7) Το άρθρο 72, παρ. 1 του Ν. 3852/2010, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, όπου ορίζεται ότι: «Η οικονομική επιτροπή είναι συλλογικό όργανο, αρμόδιο για τον έλεγχο και την παρακολούθηση της οικονομικής λειτουργίας του δήμου. Ειδικότερα, έχει τις ακόλουθες αποφασιστικές, ελεγκτικές και γνωμοδοτικές αρμοδιότητες: κ) Αποφασίζει για: νι. την έγκριση των προϋπολογισμών των ισολογισμών, των ετησίων προγραμμάτων δράσης και των εκθέσεων πεπραγμένων των νομικών προσώπων και επιχειρήσεων του δήμου».

8) Την υπ' αριθμ. 64/2020 προηγούμενη Απόφασή του, με θέμα: «Έγκριση Ταμειακού Απολογισμού έτους 2019».

9) Την παρ. 2 του άρθρου 4 του Κανονισμού για τη διοίκηση, διαχείριση και λειτουργία του Δημοτικού

Λιμενικού Ταμείου Πάτμου (ΔΗ.ΛΙ.ΤΑ.Π.), σύμφωνα με την οποία: «*Το Διοικητικό Συμβούλιο κυρίως αποφασίζει: για τον κανονισμό εργασιών του, τον ετήσιο προϋπολογισμό και απολογισμό, τον οργανισμό εσωτερικής υπηρεσίας, για την εκμετάλλευση της κινητής και ακίνητης περιουσίας του, για την κατάρτιση του Τεχνικού Προγράμματος, την έγκριση μελετών, πρακτικών δημοπρασίας, αναθέσεων, προμηθειών, για την συντήρηση και επισκευή υφισταμένων έργων και πραγμάτων, για την προμήθεια και λειτουργία του μηχανολογικού του εξοπλισμού και για την διενέργεια κάθε αναγκαίας παρέμβασης στους λιμένες και τη γύρω χερσαία και θαλάσσια ζώνη που συνδέεται λειτουργικά με αυτούς, τη ρύθμιση κυκλοφορίας και των κατευθύνσεων κυκλοφορίας, την παραχώρηση του ιδιαίτερου δικαιώματος χρήσης χώρων που ευρίσκονται εντός των λιμενικών ζωνών ευθύνης του για ανάπτυξη τραπεζοκαθισμάτων καταστημάτων υγειονομικού ενδιαφέροντος και λοιπές δραστηριότητες, την έκδοση τοπικών κανονιστικών αποφάσεων στο πλαίσιο της κείμενης νομοθεσίας, τον προσδιορισμό του χώρου στάθμευσης οχημάτων εντός των ζωνών ευθύνης του, την διάθεση πιστώσεων και οτιδήποτε άλλο εμπίπτει στους σκοπούς σύστασης του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου».*

Κατόπιν των ανωτέρω, ο Πρόεδρος πρότεινε την έγκριση του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης οικονομικού έτους 2019 και κάλεσε τα Μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση του Προέδρου, το άρθρο 163 του Ν. 3463/2006, την παρ. 7 του άρθρου 6 του Ν. 3548/2007, το άρθρο 33 του Νόμου 4257/2014, την υπ' αριθμ. 37/23362/06-06-2014 Εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, την παρ. 1 του άρθρου 236 και την παρ. 2 του άρθρου 240 του Ν. 3463/2006, το άρθρο 72, παρ. 1 του Ν. 3852/2010 όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, την υπ' αριθμ. 64/2020 προηγούμενη Απόφασή του, τον απολογισμό, τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως της χρήσης του οικονομικού έτους 2019, το άρθρο 65 του Νόμου 3852/2010 και το άρθρο 4 του Κανονισμού για τη διοίκηση, διαχείριση και λειτουργία του ΔΗ.ΛΙ.ΤΑ.Π.

Αποφασίζει ομόφωνα

1. – Την έγκριση του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσεως του έτους 2019, όπως εμφανίζονται συνημμένα και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.
2. – Την προώθηση της παρούσας στην Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Πάτμου, για την απαραίτητη έγκριση, συνοδευόμενης από το πιστοποιητικό ελέγχου, την έκθεση ελέγχου, καθώς και την αναλυτική έκθεση ελέγχου, που θα συνταχθεί από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή κ. Κωνσταντίνο Ανδρέου, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 26881, στον οποίο ανατέθηκε, με την υπ' αριθμ. 165/2019 Απόφαση Προέδρου της Υπηρεσίας μας, ο έλεγχος ισολογισμού και αποτελεσμάτων χρήσης οικονομικού έτους 2019.
3. – Τη δημοσίευση των ανωτέρω οικονομικών στοιχείων, όπως ορίζεται στο άρθρο 6, παρ. 7 του Ν. 3548/2007.
4. – Την αποστολή της παρούσας απόφασης και των δικαιολογητικών που ορίζονται στο άρθρο 24 του Ν. 3202/2003 στο Ελεγκτικό Συνέδριο.

Η Απόφαση αυτή πήρε αριθμό 120/2020.

Για το σκοπό αυτό συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως εξής:

Ο Πρόεδρος
Πέντες Ελευθέριος

Τα Μέλη
Μελιανός Νικόλαος – Κάβουρας Δημήτριος
Μπλούκας Σεραφείμ – Κανιαρού Ειρήνη – Μακρή Άννα

Ακριβές Αντίγραφο
Πάτμος, 29/09/2020

Ο Πρόεδρος

Η Ειδική Γραμματέας

Πέντες Ελευθέριος
Δήμαρχος Πάτμου

Κάππου Αναστασία

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΠΑΤΜΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019 - 6η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2018		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4. Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεων	219.755,36	184.044,07	35.711,29	294.950,01	212.496,88	82.453,13
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1α. Πλατείες-Πάρκα-Παδότοποι κοινής χρήσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1β. Οδοι οδοστρώματα κοινής χρήσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	5.391.494,09	1.651.683,99	3.739.810,10	5.719.652,95	1.525.314,40	4.194.338,55
3β. Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτ. Κοινής χρήσης	74.231,12	7.632,41	66.598,71	38.254,60	14.285,55	23.969,05
4. Μηχ/τα-Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπ. μηχαν/κός εξοπλ.	175.361,21	84.347,97	91.013,24	210.998,56	78.977,54	132.021,02
5. Μεταφορικά μέσα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	232.437,99	142.545,50	89.892,49	236.661,48	150.081,12	86.580,36
7. Ακινήτα. Υπό εκτίμηση & τροκαταβ.	288.959,23	0,00	288.959,23	195.115,64	0,00	195.115,64
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	6.142.483,64	1.886.209,87	4.256.273,77	6.400.683,23	1.768.658,61	4.632.024,62
III. Τίτλοι πάγια επένδυσης και άλλες μακροπ. χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Τίτλοι πάγια επένδυσης			0,00			0,00
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			0,00			0,00
			0,00			0,00
Σύνολο τίτλου ενεργητικού (ΓIII+ΓII)			4.256.273,77			4.632.024,62
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες - υλικά συσκ.			7.878,33			7.050,11
II. Απαιτήσεις						
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	5.041,93			4.512,07		
Μείον : Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	3.191,86	1.850,07		1.600,00	2.912,07	
4. Επισφαλείς-Επιδικές απαιτήσεις και χρεώσεις	0,00			0,00		
Μείον : Προβλέψεις για επισφαλείς χρεώσεις	0,00	0,00		0,00	0,00	
3. Δεσφαιμένα λήγια καταθέσεων			164.149,77			247.689,62
5. Χρεώσεις διάφοροι			32.510,93			14.454,74
6. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκ/λων και πιστώσεων			780,00			655,00
			199.290,77			265.691,43
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			148,04			85,00
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			876.651,91			1.004.074,33
			876.799,95			1.004.159,33
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			1.083.969,05			1.276.900,87
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έσοδα επομένων χρήσεων			4.281,47			4.489,77
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			6.711,57			12.157,02
			10.993,04			16.646,79
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			5.386.947,15			6.008.025,41
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			4,00			9,00
3. Χρεωτικοί λογαριασμοί Εγγυήσεων			4.056,70			4.056,70
			4.060,70			4.065,70

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2019

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019		Ποσά προηγούμενης χρήσης 2018	
	2019	2018	2018	2017
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
1. Έσοδα από τέλη χρήσης λιμένα, προσάρμησης, προμωδέτησης κ.α.	523.723,14		445.302,96	
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	3.550,21		2.035,56	
3. Επιχορηγήσεις	0,00	527.273,35	0,00	447.338,52
Μείον: Κόστος παραγωγής υπηρεσιών		540.848,78		502.506,52
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	-13.576,43		-55.168,00	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	383,18		6.466,51	
Σύνολο	-13.193,25		-48.701,49	
Μείον:				
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	134.455,31		148.877,79	
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	0,00	134.455,31	421,60	149.299,39
Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-147.647,56		-198.000,88
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	10.762,30		11.467,41	
Μείον : 3. Χρεωτικοί τόκοι και συναφή έξοδα	202,84	10.559,46	202,84	11.264,57
Οικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-137.088,10		-186.736,31
II. Πλέον: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανάργα έσοδα	193.200,54		195.020,81	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	10.054,61		20.156,10	
	203.255,15		215.176,91	
Μείον: 1. Έκτακτα και ανάργα έξοδα	658,05		192,96	
2. Έκτακτες ζημιές	0,00		0,00	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	20,01		10.922,29	
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	1.591,86	2.269,92	200.985,23	0,00
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα)		63.897,13		17.325,35
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	271.717,62		288.980,88	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λοιπ. κόστος	271.717,62		288.980,88	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΥΓΓΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ		63.897,13		17.325,35

Πάτμος, 31 Ιουλίου 2020

Ο Δήμαρχος Πάτμου και Πρόεδρος του Δ.Σ.

Η αναπλ. Προϊστ. Εκμετάλλευσης
και Διοικητικού

Οι οικονομικοί σύμβουλοι
ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΕΣ ΛΥΣΕΙΣ Α.Ε.

ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΠΕΝΤΕΣ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 951058

ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΚΑΠΠΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 453432

ΜΑΡΙΑ - ΛΕΛΑ ΛΙΑΠΗ
ΑΔΤ ΑΒ 014674
Α.Α. ΟΕΕ 116656

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΠΟΥΛΩΔΡΟΣ
ΑΔΤ ΑΕ 944181
Α.Α. ΟΕΕ 112971

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019		Ποσά προηγούμενης χρήσης 2018	
	2019	2018	2018	2017
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I. Κεφάλαιο	1.539.514,59		1.675.944,80	
II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - Διεφές παγίων				
4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	3.440.464,07		3.778.699,77	
III. Αποθεματικά Κεφάλαια				
3. Ειδικά αποθεματικά	0,00		0,00	
IV. Αποτέλεσματα εις νέο				
Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νέο	210.897,58		154.388,67	
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV)	5.190.876,24		5.609.033,24	
B. Προβλέψεις				
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	0,00		0,00	
2. Λοιπές προβλέψεις	19.201,60		284.110,60	
	19.201,60		284.110,60	
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
1. Προμηθευτές	85.027,65		84.923,51	
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	5.079,62		5.323,19	
6. Ασφαλιστικά Οργανισμοί	0,00		94,85	
11. Πιστωτές Διάφοροι	1.218,79		1.043,16	
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓII)	91.326,06		91.384,71	
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
1. Έσοδα επομένων χρήσεων	0,00		0,00	
2. Έξοδα χρήσεως διουκλιμένα	85.543,25		23.496,86	
	85.543,25		23.496,86	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)	5.386.947,15		6.008.025,41	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ				
1. Δικαιούχοι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων	4,00		9,00	
3. Πιστωτικοί λογαριασμοί Εγγυήσεων	4.056,70		4.056,70	
	4.060,70		4.065,70	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2018
Καθαρά από/τα (πλεόνασμα) χρήσεως	63.897,13	17.325,35
Πλέον: Υπόλοιπο πλεονασμάτων προηγ/νων χρήσεων	154.388,67	146.625,43
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	-7.388,22	-9.662,11
Πλεόνασμα εις νέο	210.897,58	154.388,67