

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΚΟΖΑΝΗΣ
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2015 έως 31η Δεκεμβρίου 2015

**Υπόδειγμα Β.1.1 Ε.Λ.Π.: Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις -
(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)**

Ποσά σε μονάδες νομίσματος παρουσίασης

	<u>Σημείωση</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα		70.941.254,99	71.560.339,08
Μηχανολογικός εξοπλισμός		6.231.914,62	7.800.409,44
Λοιπός εξοπλισμός		116.209,84	151.101,18
Λοιπά ενσώματα στοιχεία		2.392.659,74	3.400.965,71
<i>Σύνολο</i>		79.682.039,19	82.912.815,41
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα		809.767,87	843.503,14
<i>Σύνολο</i>		809.767,87	843.503,14
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή			
Λοιπά		64.336,16	133.525,49
<i>Σύνολο</i>		199.229,14	199.229,14
Αναβαλλόμενοι φόροι		263.565,30	332.754,63
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		80.755.372,36	84.089.073,18
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά		1.785.729,04	1.762.669,76
Λοιπά αποθέματα		0,00	0,00
<i>Σύνολο</i>		1.785.729,04	1.762.669,76
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		24.592.917,88	20.870.666,02
Λοιπές απαιτήσεις		1.801.993,06	1.760.183,91
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		29.476,46	29.219,01
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		2.407.745,83	5.749.914,83
<i>Σύνολο</i>		28.832.133,23	28.409.983,77
Σύνολο κυκλοφορούντων		30.617.862,27	30.172.653,53
Σύνολο ενεργητικού		111.373.234,63	114.261.726,71

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΚΟΖΑΝΗΣ
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2015 έως 31η Δεκεμβρίου 2015

Υπόδειγμα Β.1.1 Ε.Λ.Π.: Ισολογισμός – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις -
(Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης)

Ποσά σε μονάδες νομίσματος παρουσίασης

	<u>Σημείωση</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		8.785.102,12	8.785.102,12
Ίδιοι τίτλοι		0,00	0,00
<i>Σύνολο</i>		<hr/> 8.785.102,12	<hr/> 8.785.102,12
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		60.813.537,36	64.446.666,49
Αποτελέσματα εις νέο		14.650.310,50	13.965.033,51
<i>Σύνολο</i>		<hr/> 75.463.847,86	<hr/> 78.411.700,00
Συναλλαγματικές διαφορές		0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης		<hr/> 84.248.949,98	<hr/> 87.196.802,12
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια		15.542.373,75	16.589.422,80
Αναβαλλόμενοι φόροι		0,00	0,00
<i>Σύνολο</i>		<hr/> 15.542.373,75	<hr/> 16.589.422,80
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων		817.802,74	218.639,41
Εμπορικές υποχρεώσεις		6.439.432,45	7.665.764,53
Φόρος εισοδήματος		753.707,31	37.880,02
Λοιποί φόροι και τέλη		494.081,33	112.675,03
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		165.545,57	165.881,18
Λοιπές υποχρεώσεις		2.581.441,39	2.274.661,62
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα		329.900,11	0,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	0,00
<i>Σύνολο</i>		<hr/> 11.581.910,90	<hr/> 10.475.501,79
Σύνολο υποχρεώσεων		<hr/> 27.124.284,65	<hr/> 27.064.924,59
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		<hr/> 111.373.234,63	<hr/> 114.261.726,71

Κοζάνη 3 Αύγουστος 2016

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Α.Δ.Τ. Α.Ε. 127217

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

ΠΕΚΡΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Α.Δ.Τ. Α.Μ. 848215

**Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΜΗΜΑΤΟΣ
ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**

ΠΑΤΑΒΟΣ ΣΤΕΡΓΙΟΣ
Α.Μ. 0002114

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΠΑΥΛΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Α.Δ.Τ. Α.Κ. 424857

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΚΟΖΑΝΗΣ
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2015 έως 31η Δεκεμβρίου 2015

Υπόδειγμα Β.2.2 Ε.Λ.Π.: Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατ' είδος – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	<u>Σημείωση</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		18.032.852,06	15.719.734,30
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		23.059,28	572.572,91
Λοιπά συνήθη έσοδα		139.393,13	167.704,61
Ιδιοπαραχθέντα πάγια στοιχεία		385.817,15	677.300,65
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		322.905,57	1.249.873,56
Παροχές σε εργαζόμενους		5.414.532,74	5.469.796,25
Αποσβέσεις		6.553.513,81	6.589.451,64
Λοιπά έξοδα και ζημίες		8.314.329,75	8.229.698,52
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)		1.150.000,00	78.184,56
Λοιπά έσοδα και κέρδη		4.695.742,69	4.724.249,75
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		1.521.582,44	244.557,69
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		804.929,39	832.564,50
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		887.832,69	937.296,91
Αποτέλεσμα προ φόρων		1.438.679,14	139.825,28
Φόροι εισοδήματος		753.707,31	37.880,02
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		684.971,83	101.945,26

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΚΟΖΑΝΗΣ
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2015 έως 31η Δεκεμβρίου 2015

Υπόδειγμα Β.3 Ε.Λ.Π.: Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

	<u>Κεφάλαιο</u>	<u>Υπέρ το άρτιο</u>	<u>Καταθέσεις Ιδιοκτητών</u>	<u>Ίδιοι Τίτλοι</u>	<u>Διαφορές ευλόγης αξίας</u>	<u>Αποθεματικά νομον και κατ/κού</u>	<u>Αφορολογητα αποθεματικά</u>	<u>Αποτελέσματα εις νέο</u>	<u>Σύνολο</u>
Υπόλοιπο 01.01.2014	8.607.530,07	0,00	0,00	0,00	0,00	66.984.057,59	0,00	13.863.088,25	89.454.675,91
Μεταβολές λογιστικών πολιτικών και διόρθωση λαθών								0,00	0,00
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	177.572,05	0,00				0,00		101.945,26	-2.257.873,79
Εσωτερικές μεταφορές							0,00	0,00	0,00
Διανομές στους φορείς								0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου								0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2014	8.785.102,12	0,00	0,00	0,00	0,00	64.446.666,49	0,00	13.965.033,51	87.196.802,12
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο						0,00			0,00
Εσωτερικές μεταφορές									0,00
Διανομές μερισμάτων									0,00
Αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.633.129,13	0,00	685.276,99	-2.947.852,14
Υπόλοιπο 31.12.2015	8.785.102,12	0,00	0,00	0,00	0,00	60.813.537,36	0,00	14.650.310,50	84.248.949,98