



ΚΟΖΑΝΗ

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΚΟΖΑΝΗΣ

2^ο χλμ. ε.ο. Κοζάνης – Θεσσαλονίκης, 50100 Κοζάνη

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

χρήσεως

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2016

Ισολογισμός της 31 Δεκεμβρίου 2016

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		Σημείωση	2016	2015
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ενσώματα πάγια				
Ακίνητα	6.1		71.933.532,42	70.941.254,99
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6.1		4.687.766,82	6.231.914,62
Λοιπός εξοπλισμός	6.1		139.050,42	116.209,84
Σύνολο			76.760.349,66	77.289.379,45
Άυλα πάγια στοιχεία				
Λοιπά άυλα	6.1		652.169,02	809.767,87
Σύνολο			652.169,02	809.767,87
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	6.2		274.537,51	2.456.995,90
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία				
Δάνεια και απαιτήσεις	7.1		203.007,41	199.083,41
Λοιπά	7.1		145,73	145,73
Σύνολο			203.153,14	199.229,14
Σύνολο μη κυκλοφορούντων			77.890.209,33	80.755.372,36
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Αποθέματα				
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά			1.534.057,07	1.785.729,04
Σύνολο			1.534.057,07	1.785.729,04
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				
Εμπορικές απαιτήσεις	7.2.1		24.782.718,47	24.592.917,88
Λοιπές απαιτήσεις	7.2.2		910.624,01	1.831.469,52
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	7.2.3		886.376,70	2.407.745,83
Σύνολο			26.579.719,18	28.832.133,23
Σύνολο κυκλοφορούντων			28.113.776,25	30.617.862,27
Σύνολο ενεργητικού			106.003.985,58	111.373.234,63
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
			2015	2015
Καθαρή θέση				
Καταβλημένα κεφάλαια				
Κεφάλαιο			8.785.102,12	8.785.102,12
Σύνολο			8.785.102,12	8.785.102,12
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο				
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	10.1.3		56.299.184,36	60.813.537,36
Αποτελέσματα εις νέο			14.664.732,31	14.650.310,50
Σύνολο			70.963.916,67	75.463.847,86
Σύνολο καθαρής θέσης			79.749.018,79	84.248.949,98
Υποχρεώσεις				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Δάνεια	10.1.1		14.435.952,57	15.542.373,75
Σύνολο			14.435.952,57	15.542.373,75
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	10.1.1		1.106.421,18	1.047.049,05
Εμπορικές υποχρεώσεις	10.2.1		7.503.652,59	6.439.432,45
Φόρος εισοδήματος			52.167,49	734.968,03
Λοιποί φόροι και τέλη			330.678,87	512.820,61
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης			173.635,55	165.545,57
Λοιπές υποχρεώσεις	10.2.2		2.415.291,52	2.352.195,08
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα			237.167,02	329.900,11
Σύνολο			11.819.014,22	11.581.910,90
Σύνολο υποχρεώσεων			26.254.966,79	27.124.284,65
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων			106.003.985,58	111.373.234,63

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατ' Είδος 2016

	Σημείωση	2016	2015
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	11	14.468.937,36	18.032.852,06
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		-251.673,69	23.059,28
Λοιπά συνήθη έσοδα	11	82.123,33	139.393,13
Ιδιοπαραχθέντα πάγια στοιχεία		739.757,54	385.817,15
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		407.515,17	322.905,57
Παροχές σε εργαζόμενους	17, 24	5.449.793,74	5.414.532,74
Αποσβέσεις		6.604.057,21	6.553.513,81
Λοιπά έξοδα και ζημιές		8.002.898,61	8.314.329,75
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	9.2	1.005.000,00	1.150.000,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη		6.403.316,98	4.695.742,69
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		-26.803,21	1.521.582,44
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		1.052.206,83	804.929,39
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		942.792,72	887.832,69
Αποτέλεσμα προ φόρων		82.610,90	1.438.679,14
Φόροι εισοδήματος		68.189,09	753.707,31
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		14.421,81	684.971,83

Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης Περιόδου

Σημ.	Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Καταθέσεις Ιδιοκτητών	Ίδιοι Τίτλοι	Διαφορές εύλογης αξίας	Αποθεματικά νόμων και κατ/κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2015	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 λογιστικών πολιτικών και διόρθωση λαθών									0,00
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο						-3.633.129,13		685.276,99	-2.947.852,14
Εσωτερικές μεταφορές									0,00
Διανομές στους φορείς									0,00
Αποτελέσματα περιόδου									0,00
Υπόλοιπο Ιδίων Κεφαλαίων της 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
Υπόλοιπα 01.01.2016	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
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο									0,00
Εσωτερικές μεταφορές									0,00
Διανομές μερισμάτων									0,00
Αποτελέσματα περιόδου						-4.514.353,00		14.421,81	-4.499.931,19
Υπόλοιπο 31.12.2016	8.785.102,12	0,00	0,00	0,00	0,00	56.299.184,36	0,00	14.664.732,31	79.749.018,79

Κοζάνη, 27 Ιουνίου 2017

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Γενικός Διευθυντής

Ο Διευθυντής Οικονομικών &
Διοικητικών υπηρεσιών

Ο Προϊστάμενος
του Λογιστηρίου

Δημητριάδης Αχιλλέας
Α.Δ.Τ ΑΖ2787439

Παυλίδης Γεώργιος
Α.Δ.Τ ΑΚ424857

Καραγιάννης Δημήτριος
Α.Δ.Τ. ΑΕ127217

Παταβός Στέργιος
Α.Δ.Τ. ΑΕ814677