



ΚΟΖΑΝΗ

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΚΟΖΑΝΗΣ

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

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

χρήσεως

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2019

Ισολογισμός της 31 Δεκεμβρίου 2019

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημείωση	2019	2018
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	6.1	59.428.754,11	62.641.596,43
Μηχανολογικός εξοπλισμός	6.1	1.488.702,56	2.336.537,06
Λοιπός εξοπλισμός	6.1	139.429,07	180.573,75
Σύνολο		61.056.885,74	65.158.707,24
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα	6.2	860.000,50	923.549,49
Σύνολο		860.000,50	923.549,49
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	6.3	2.953.718,82	951.247,44
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις		94.443,27	203.564,41
Λοιπά		145,73	145,73
Σύνολο		94.589,00	203.710,14
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		64.965.194,06	67.237.214,31
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	6.4	963.794,72	829.379,78
Σύνολο		963.794,72	829.379,78
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	7.2.1	27.948.081,48	26.814.697,17
Λοιπές απαιτήσεις	7.2.2	213.267,05	267.227,06
Προπληρωμένα έξοδα	7.2.2	0,00	6.806,59
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	7.2.3	4.697.638,62	6.152.226,74
Σύνολο		32.858.987,15	33.240.957,56
Σύνολο κυκλοφορούντων		33.822.781,87	34.070.337,34
Σύνολο ενεργητικού		98.787.975,93	101.307.551,65
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	8	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	45.219.138,12	48.269.365,63
Αποτελέσματα εις νέο		12.877.661,23	12.202.288,85
Σύνολο		58.096.799,35	60.471.654,48
Σύνολο καθαρής θέσης		66.881.901,47	69.256.756,60
Προβλέψεις			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	9.1	1.300.000,00	1.051.677,72
Λοιπές προβλέψεις	9.2	400.000,00	387.000,00
Σύνολο		1.700.000,00	1.438.677,72
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	10.1.1	10.758.088,91	11.548.473,37
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	10.1.2	1.418.279,98	1.418.279,98
Κρατικές επιχορηγήσεις	10.1.3	4.942.786,49	2.727.288,80
Σύνολο		17.119.155,38	15.694.042,15
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	10.1.1	790.384,46	752.591,81
Εμπορικές υποχρεώσεις	10.2.1	9.178.852,46	10.978.832,55
Φόρος εισοδήματος		1.780,74	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη		221.703,97	426.236,78
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		193.734,60	168.811,40
Λοιπές υποχρεώσεις	10.2.2	2.700.462,85	2.591.602,64
Σύνολο		13.086.919,08	14.918.075,18
Σύνολο υποχρεώσεων		30.206.074,46	30.612.117,33
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		98.787.975,93	101.307.551,65

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατ' Είδος 2019

	<u>Σημείωση</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	11	17.301.215,98	15.691.388,48
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		203.414,36	-26.048,57
Λοιπά συνήθη έσοδα	11	87.503,52	43.424,13
Ιδιοπαραχθέντα πάγια στοιχεία		160.362,74	170.220,38
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		-364.683,88	-145.353,93
Παροχές σε εργαζόμενους	17, 24	-5.542.091,68	-5.477.396,57
Αποσβέσεις		-6.032.502,32	-6.405.442,25
Λοιπά έξοδα και ζημιές	11	-9.245.140,44	-7.662.694,70
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	9.2	-272.000,00	-417.624,07
Λοιπά έσοδα και κέρδη		5.100.846,12	4.618.332,30
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		1.396.924,40	388.805,20
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		121.248,58	916.306,79
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		-817.637,13	-685.794,54
Αποτέλεσμα προ φόρων		700.535,85	619.317,45
Φόροι εισοδήματος		-25.163,47	-26.128,38
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		675.372,38	593.189,07

Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης Περιόδου 2019

Σημ.	Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων και κατ/κού	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2018	8.785.102,12	50.551.036,33	11.609.099,38	70.945.237,83
Μεταβολές λογιστικών πολιτικών και διόρθωση λαθών		-2.281.670,70		-2.281.670,70
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο				0,00
Εσωτερικές μεταφορές				0,00
Διανομές στους φορείς				0,00
Αποτελέσματα περιόδου			593.189,47	593.189,47
Υπόλοιπο Ιδίων Κεφαλαίων της 31.12.2018	8.785.102,12	48.269.365,63	12.202.288,85	69.256.756,60
Υπόλοιπο 01.01.2019	8.785.102,12	48.269.365,63	12.202.288,85	69.256.756,60
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο		-3.050.227,51		-3.050.227,51
Εσωτερικές μεταφορές				0,00
Διανομές μερισμάτων				0,00
Αποτελέσματα περιόδου			675.372,38	675.372,38
Υπόλοιπο 31.12.2019	8.785.102,12	45.219.138,12	12.877.661,23	66.881.901,47

Κοζάνη, 6 Ιουλίου 2020

Ο
Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο
Γενικός Διευθυντής

Ο Διευθυντής
Οικονομικών &
Διοικητικών Υπηρεσιών

Ο Προϊστάμενος
του Λογιστηρίου

Κυτίδης Κωνσταντίνος
Α.Δ.Τ ΑΗ293643

Παυλίδης Γεώργιος
Α.Δ.Τ ΑΚ424857

Παταβός Στέργιος
Α.Δ.Τ. ΑΕ814677

Εμμανουήλ Αναστάσιος
Α.Δ.Τ. ΑΜ850670