

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΧΕΡΣΟΝΗΣΟΥ

Υπόδειγμα Β.1.1: Ισολογισμός - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις - (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) 31ης Δεκεμβρίου 2021 11η Διαχειριστική Χρήση (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2021)

| | Σημείωση | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|----------|----------------------|----------------------|
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | |
| Ενσώματα πάγια | | | |
| Ακίνητα | 6.1 | 43.156.128,52 | 42.761.674,45 |
| Μηχανολογικός εξοπλισμός | 6.1 | 770.204,25 | 103.602,00 |
| Λοιπός εξοπλισμός | 6.1 | 66.485,07 | 63.543,90 |
| Σύνολο | | 43.992.817,84 | 42.928.820,35 |
| Άυλα πάγια στοιχεία | | | |
| Δαπάνες ανάπτυξης | 6.2 | 87.096,58 | 105.170,97 |
| Λοιπά άυλα | 6.2 | 4.148,46 | 6.577,62 |
| Σύνολο | | 91.245,04 | 111.748,59 |
| Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή | 6.3 | 5.210.317,39 | 4.232.912,75 |
| Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία | | | |
| Δάνεια και απαιτήσεις | 17 | 31.698,95 | 30.858,95 |
| Λοιπά | | 40,04 | 40,04 |
| Σύνολο | | 31.738,99 | 30.898,99 |
| Σύνολο μη κυκλοφορούντων | | 49.326.119,26 | 47.304.380,68 |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | |
| Αποθέματα | | | |
| Λοιπά αποθέματα | | 57.078,43 | 72.124,75 |
| Σύνολο | | 57.078,43 | 72.124,75 |
| Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές | | | |
| Εμπορικές Απαιτήσεις | 7.1.1 | 7.524.699,02 | 6.548.910,07 |
| Δουλεωμένα έσοδα περιόδου | | 1.374.881,00 | 893.522,05 |
| Λοιπές απαιτήσεις | 7.1.2 | 231.653,81 | 22.121,23 |
| Προπληρωμένα έξοδα | | 24.780,49 | 25.490,96 |
| Γαρεμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 7.1.3 | 712.919,24 | 936.392,86 |
| Σύνολο | | 9.868.933,56 | 8.426.437,17 |
| Σύνολο κυκλοφορούντων | | 9.926.011,99 | 8.498.561,92 |
| Σύνολο ενεργητικού | | 59.252.131,25 | 55.802.942,60 |
| Καθαρή θέση | | | |
| Καταβλημένα κεφάλαια | | | |
| Κεφάλαιο | 8 | 9.378.570,40 | 9.378.570,40 |
| Σύνολο | | 9.378.570,40 | 9.378.570,40 |
| Διαφορές εύλογης αξίας | | | |
| Διαφορές αξίας ενσώματων παγίων | | 204.033,09 | 204.033,09 |
| Σύνολο | | 204.033,09 | 204.033,09 |
| Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο | | | |
| Αποτελέσματα εις νέο | | 7.002.777,23 | 7.175.832,13 |
| Σύνολο | | 7.002.777,23 | 7.175.832,13 |
| Σύνολο καθαής θέσης | | 16.585.380,72 | 16.758.435,62 |
| Προβλέψεις | | | |
| Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους | | 273.674,96 | 273.674,96 |
| Λοιπές προβλέψεις | | 500.000,00 | 500.000,00 |
| Σύνολο | | 773.674,96 | 773.674,96 |
| Υποχρεώσεις | | | |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | |
| Δάνεια | | 1.670.071,76 | 1.943.500,04 |
| Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | 554.353,39 | 1.020,00 |
| Κρατικό Δάνειο | | 55.911,82 | 45.434,42 |
| Κρατικές επιχορηγήσεις | | 36.638.078,51 | 34.975.477,53 |
| Σύνολο | | 38.918.415,48 | 36.965.431,99 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | |
| Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων | | 281.444,28 | 266.486,38 |
| Εμπορικές υποχρεώσεις | | 2.243.986,15 | 749.357,65 |
| Φόρος εισοδήματος | | 0,00 | 90,56 |
| Λοιποί φόροι και τέλη | | 49.678,31 | 152.511,90 |
| Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης | | 35.922,88 | 19.219,87 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 9.1.1 | 286.996,77 | 32.192,42 |
| Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα | | 76.631,70 | 85.541,25 |
| Σύνολο | | 2.974.660,09 | 1.305.400,03 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | | 41.893.075,57 | 38.270.832,02 |
| Σύνολο καθαής θέσης προβλέψεων και υποχρεώσεων | | 59.252.131,25 | 55.802.942,60 |

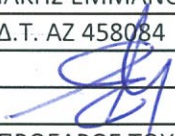
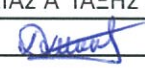
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΧΕΡΣΙΟΝΗΣΟΥ

Υπόδειγμα Β.3: Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου 31ης Δεκεμβρίου 2021 (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2021) – Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

| | Κεφάλαιο | Διαφορές ελογγής αξίας | Αποθεματικά νόμων & κατ/κού | Αφορολογητα αποθεματικά | Αποτελέσματα εις νέο | Σύνολο |
|----------------------------------|--------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| Υπόλοιπο 01.01.2020 | 9.378.570,40 | 204.033,09 | 0,00 | 0,00 | 8.234.096,30 | 17.816.699,79 |
| Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Αποτελέσματα περιόδου | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.058.264,17 | -1.058.264,17 |
| Υπόλοιπο 31.12.2020 | 9.378.570,40 | 204.033,09 | 0,00 | 0,00 | 7.175.832,13 | 16.758.435,62 |
| Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Αποτελέσματα περιόδου | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -173.054,90 | -173.054,90 |
| Υπόλοιπο 31.12.2021 | 9.378.570,40 | 204.033,09 | 0,00 | 0,00 | 7.002.777,23 | 16.585.380,72 |

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΧΕΡΣΟΝΗΣΟΥ

Υπόδειγμα Β.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις 31ης Δεκεμβρίου 2021 (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2021)

| | | 01.01- 31.12.2021 | 01.01- 31.12.2020 |
|--|-----------------|---|----------------------|
| | <u>Σημείωση</u> | | |
| Κύκλος εργασιών (καθαρός) | | 4.426.534,61 | 3.241.725,94 |
| Κόστος πωλήσεων | 10 | -5.163.920,81 | -4.612.190,45 |
| Μικτό αποτέλεσμα | | -737.386,20 | -1.370.464,51 |
| Λοιπά συνήθη έσοδα | | 500.121,78 | 153.325,74 |
| | | -237.264,42 | -1.217.138,77 |
| Έξοδα διοίκησης | 10 | -439.392,37 | -447.804,27 |
| Έξοδα διάθεσης | 10 | -1.585,48 | -1.265,48 |
| Λοιπά έξοδα και ζημιές | | -271.995,63 | -407.725,92 |
| Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό) | | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά έσοδα και κέρδη | | 816.400,95 | 1.060.178,82 |
| Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων | | -133.836,95 | -1.013.755,62 |
| Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα | | 0,00 | 377,33 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | | -39.217,95 | -44.795,32 |
| Αποτέλεσμα προ φόρων | | -173.054,90 | -1.058.173,61 |
| Φόρος εισοδήματος | | 0,00 | -90,56 |
| Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους | | -173.054,90 | -1.058.264,17 |
| | | | |
| Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. | | | |
| | | | |
| ΜΑΤΘΑΙΑΚΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ Α.Δ.Τ. ΑΖ 458084 | | Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ | |
| | | | |
|  Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. | | ΔΑΝΕΛΑΚΗ ΜΑΡΙΑ Α.Δ.Τ. ΑΟ 969734 | |
| | | Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Α΄ ΤΑΞΗΣ 0070427 | |
| ΧΕΙΡΑΚΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΒ 181653 | |  | |
| | | | |
| | | | |