

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΧΕΡΣΙΟΝΗΣΟΥ			
Υπόδειγμα Β.1.1: Ισολογισμός - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις - (Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε κόστος κτήσης) 31ης Δεκεμβρίου 2025 15η Διαχειριστική Χρήση (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2025)			
	Σημείωση	31.12.2025	31.12.2024
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	5.1	42.893.500,29	43.994.053,53
Μηχανολογικός εξοπλισμός	5.1	1.812.791,69	2.033.845,79
Λοιπός εξοπλισμός	5.1	139.322,40	123.302,17
Σύνολο		44.845.614,38	46.151.201,49
Άυλα πάγια στοιχεία			
Δαπάνες ανάπτυξης	5.2	21.259,67	35.899,42
Λοιπά άυλα	5.2	11.118,06	4.960,20
Σύνολο		32.377,73	40.859,62
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	6	20.113.729,92	17.273.120,11
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις		32.398,95	32.398,95
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		1.000,00	1.000,00
Λοιπά		40,04	40,04
Σύνολο		33.438,99	33.438,99
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		65.025.161,02	63.498.620,21
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Λοιπά αποθέματα	7	159.285,28	107.644,59
Σύνολο		159.285,28	107.644,59
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές Απαιτήσεις	8.2.1	5.458.734,92	4.771.353,20
Δουλεωμένα έσοδα περιόδου	8.2.2	3.099.385,98	2.802.625,28
Λοιπές απαιτήσεις	8.2.3	25.096,39	320.180,74
Προπληρωμένα έσοδα		42.509,05	31.924,93
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	8.2.4	2.453.471,59	1.061.193,83
Σύνολο		11.079.197,93	8.987.277,98
Σύνολο κυκλοφορούντων		11.238.483,21	9.094.922,57
Σύνολο ενεργητικού		76.263.644,23	72.593.542,78
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	9	9.378.570,40	9.378.570,40
Σύνολο		9.378.570,40	9.378.570,40
Διαφορές εύλογης αξίας			
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	9	204.033,09	204.033,09
Σύνολο		204.033,09	204.033,09
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποτελέσματα εις νέο	9	9.321.927,64	6.800.412,34
Σύνολο		9.321.927,64	6.800.412,34
Σύνολο καθαρής θέσης		18.904.531,12	16.383.015,83
Προβλέψεις			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	10	273.674,96	273.674,96
Λοιπές προβλέψεις	10	328.633,99	328.633,99
Σύνολο		602.308,95	602.308,95
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	11.1.1	603.656,65	851.398,87
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	11.1.2	1.020,00	159.115,31
Κρατικό Δάνειο	11.1.3	27.956,60	35.943,52
Κρατικές επιχορηγήσεις	11.1.4	53.712.005,01	50.308.873,93
Σύνολο		54.344.637,26	51.355.331,63
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων		324.378,97	312.970,81
Εμπορικές υποχρεώσεις	12.2.1	1.495.823,61	3.323.592,11
Φόρος εισοδήματος	12.2.4	2.590,29	5.616,60
Λοιποί φόροι και τέλη		39.946,73	11.562,18
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		26.437,22	28.837,49
Λοιπές υποχρεώσεις	12.2.2	171.556,97	247.927,01
Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	12.2.3	351.433,11	322.380,17
Σύνολο		2.412.166,90	4.252.886,37
Σύνολο υποχρεώσεων		56.756.804,16	55.608.218,00
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		76.263.644,23	72.593.542,78

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΧΕΡΣΟΝΗΣΟΥ

Υπόδειγμα Β.2.1: Κατάστασης Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις 31ης Δεκεμβρίου 2025 (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2025)

	<u>Σημείωση</u>	01.01-31.12.2025	01.01-31.12.2024
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	13	9.290.740.15	9.111.486.38
Κόστος πωλήσεων	16	-7.308.730.37	-7.356.261.26
Μικτό αποτέλεσμα		1.982.009.78	1.755.225.12
Λοιπά συνήθη έσοδα	14	111.300.00	56.760.14
		2.093.309.78	1.811.985.26
Έξοδα διοίκησης	16	-475.869.06	-842.645.01
Έξοδα διάθεσης	16	-746.08	-1.145.98
Λοιπά έξοδα και ζημιές	17	-6.879.97	-34.525.33
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)			
Λοιπά έσοδα και κέρδη	15	817.521.63	810.880.44
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων		2.427.336.30	1.744.549.38
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	18	155.426.03	139.703.48
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	18	-58.656.74	-90.337.14
Αποτέλεσμα προ φόρων		2.524.105.59	1.793.915.72
Φόρος εισοδήματος		-2.590.29	-5.616.60
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		2.521.515.30	1.788.299.12

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΔΟΞΑΣΤΑΚΗΣ ΖΑΧΑΡΙΑΣ

Α.Δ.Τ.: Α00423014

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΧΑΤΖΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ

Α.Δ.Τ.: ΑΖ 965534

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΔΑΝΕΛΑΚΗ ΜΑΡΙΑ

Α.Δ.Τ. ΑΟ 2024353

Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Α΄ ΤΑΞΗΣ 0070427

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΧΕΡΣΟΝΗΣΟΥ

Υπόδειγμα Β.3: Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου 31ης Δεκεμβρίου 2025
Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2025)– Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις

(1η

	Κεφάλαιο	Διαφορές εύλογης αξίας	Αποθεματικά & κατ/κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελέσματα νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2024	9.378.570.40	204.033.09	0.00	0.00	5.012.113.22	16.585.380.72
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	1.788.299.12	1.788.299.12
Υπόλοιπο 31.12.2024	9.378.570.40	204.033.09	0.00	0.00	6.800.412.34	16.383.015.83
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	2.521.515.30	2.521.515.30
Υπόλοιπο 31.12.2025	9.378.570.40	204.033.09	0.00	0.00	9.321.927.64	18.904.531.13