

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ**  
**ΝΠΔΔ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ**

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

Προς την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Σαλαμίνας  
για τη 7<sup>η</sup> δημοτική χρήση (01.01.2017 – 31.12.2017)

**1. ΓΕΝΙΚΑ**

Το 2017 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του Λιμενικού Ταμείου Σαλαμίνας. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η 7<sup>η</sup> χρονιά από την εγκατάσταση του Διτλογραφικού Λογιστικού Συστήματος στο ΝΠΔΔ, επιτρέποντας τη παρακολούθηση της πορείας των οικονομικών στοιχείων του.

**2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του ΝΠΔΔ της χρήσεως 2017 ανήλθαν στο ποσό των **492.025,68** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **11.983,09** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του ΝΠΔΔ οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **504.008,77** Ευρώ.

**3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2017 έχει ως εξής :

72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα- προσαυξήσεις	Ευρώ	6.062,11
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	»	29.517,34
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές	»	454.325,35
76	Έσοδα κεφαλαίων	»	2.120,88
	<b>Σύνολο Οργανικών εσόδων</b>	<b>»</b>	<b>492.025,68</b>
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	11.983,09
	<b>Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων</b>	<b>»</b>	<b>11.983,09</b>
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	<b>»</b>	<b>504.008,77</b>

**4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ**

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2017 έχει ως εξής :

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	98.388,36
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	31.776,86
62	Παροχές τρίτων	»	188.974,88
63	Φόροι-τέλη	»	1.380,20
64	Διάφορα έξοδα	»	164.018,41
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδότησεως	»	474,70
66	Αποσβέσεις παγίων	»	88.972,65
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	»	2.436,16
	<b>Σύνολο Οργανικών εξόδων</b>	<b>»</b>	<b>576.422,22</b>
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	»	3.275,39

82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	13.288,42
	<b>Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εξόδων</b>	<b>»</b>	<b>16.563,81</b>
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	<b>»</b>	<b>592.986,03</b>

## 5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **445.872,52** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΝΠΔΔ (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών, και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των **129.576,00** Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **500,00** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **474,70** Ευρώ (προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **576.422,22** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **16.563,81** Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2017 ανήλθαν στο ποσό των **592.986,03** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2017 ποσού **504.008,77** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2017 ποσού **592.986,03** Ευρώ αποτελεί το έλλειμμα της χρήσεως 2017 το οποίο ανέρχεται σε **88.977,26** Ευρώ. Σωρευτικά, το πλεόνασμα διαμορφώνεται σε **197.391,65** ευρώ, με αποτέλεσμα το σύνολο ιδίων κεφαλαίων να ανέρχεται σε **823.675,69** ευρώ έναντι **963.920,89** της χρήσης 2016.

## 6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2017 με τις προσαρμογές που αναφέρονται αναλογισμικό στο προσάρτημα στην παρ.16 και 19 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **1.399.241,10** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **840.998,95** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **558.242,15** Ευρώ.

## 7. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του ΝΠΔΔ ανέρχεται στο ποσό των **29.150,39** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **141.458,42** Ευρώ.

## 8. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου την 31/12/2017 αναλύονται σε μετρητά **15,65** ευρώ και σε καταθέσεις όψεως στις τράπεζες ποσού **109.740,39** Ευρώ και αναλύονται ως κάτωθι:

Τράπεζα	Αριθμός Λογαριασμού	Ποσό
Εθνική Τράπεζα	185/54511-64	62,87
Alpha Bank	180-00-2001000439	94.465,01
Alpha Bank	180-01-80000200100455	15.212,51
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>109.740,39</b>

### Συμφωνία Ταμείου:

Η συμφωνία ανάμεσα στο χρηματικό υπόλοιπο (όπως αυτό προκύπτει από τα επίσημα βιβλία του νομικού προσώπου) και στα χρηματικά διαθέσιμα που είχε το νομικό πρόσωπο στην τράπεζα κατά τις 31/12/2017 έχει ως ακολούθως:

Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2017 (βάσει απολογισμού)	109.693,17
---	------------

Εθνική Τράπεζα υπόλοιπο λογαριασμού 185/545111-64 που δεν παρακολουθείται	62,87
<b>Σύνολο</b>	<b>109.756,04</b>
Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2017 (βάσει extrait τραπεζής)	<b>109.756,04</b>
Διαφορά Ελέγχου	<b>0,00</b>

## 9. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις του νομικού προσώπου, οι οποίες αποτελούνται από :

- Τον Ισολογισμό της Χρήσεως.
- Την Κατάσταση του Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- Τον Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων.
- Την Κατάσταση του Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης.
- Το Προσάρτημα των Οικονομικών Καταστάσεων.

κατά τη 7<sup>η</sup> διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2017 - 31 Δεκεμβρίου 2017) η οικονομική κατάσταση του νομικού προσώπου διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2017 ανήλθαν σε **492.025,68€** έναντι **482.017,64€** της χρήσης 2016 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση 2,08%. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2017 ανήλθαν σε **576.422,22€** έναντι **661.535,12€** στη χρήση 2016 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση 12,87%. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2017 ανήλθαν σε **11.983,09€** έναντι 9.943,32€ της χρήσης 2016 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση 20,51%. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2017 ανήλθαν σε **16.563,81€** έναντι **185,10€**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους 5,87% στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2017 **1.233.197,06 €** έναντι **1.164.839,95 €** στη χρήση 2016) και οι συνολικές υποχρεώσεις του νομικού προσώπου παρουσίασαν μείωση ύψους 18,46% (υπόλοιπο χρήσης 2017 **29.150,39 €** έναντι υπόλοιπου **35.750,21 €** στη χρήση 2016).

Τέλος αναφέρουμε ότι στο προσάρτημα, το οποίο επίσης σας έχει διανεμηθεί μαζί με τον Ισολογισμό περιλαμβάνονται όλες οι πληροφορίες για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

ΝΠΔΔ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ 05/12/2022

Συντάχθηκε και υπογράφεται

Ο Πρόεδρος

ΛΕΝΤΕ ΚΟΥΝΟΣ

Τα μέλη

ΒΑΘΑΣ ΡΑΦΤΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ  
ΚΑΡΝΕΣΗ ΣΟΦΙΑ  
ΠΑΠΑΡΑΝΟΥΧΗΣ ΧΑΡ.  
ΠΑΠΑΡΑΝΟΥΧΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ



Βεβαιώνεται ότι, η συνημμένη Έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου του Λιμενικού Ταμείου του Δήμου Σαλαμίνας για τη χρήση 2017 η οποία αποτελείται από τρείς (3) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου μου που χορήγησα με ημερομηνία 12 Ιανουαρίου 2023.

Αθήνα, 12/01/2023



Επαμεινώνδας Ν. Γκιπάλης

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Α.Μ. ΣΟΕΛ 24051

ΣΟΛ  Crowe SOL™

Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές Α.Ε.  
Μέλος της Crowe Horwath International  
Φωκ. Νέγρη 3, 11 257 Αθήνα  
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125