

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Σαλαμίνας
για τη 8^η δημοτική χρήση (01.01.2018 – 31.12.2018)

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2018 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του ΝΠΔΔ Λιμενικού Ταμείου Σαλαμίνας. Πέραν από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η 8η χρονιά από την εγκατάσταση του Διπλογραφικού 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 2018 ανήλθαν στο ποσό των **504.327,50** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **25.087,89** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του ΝΠΔΔ οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **529.415,39** Ευρώ.

Στα παραπάνω έσοδα δεν συμπεριλαμβάνονται ποσά ύψους **73.800,00** Ευρώ (Αποκατάσταση λειτουργικών φθορών κρηπιδωμάτων του Λιμένα Φανερωμένης) τα οποία αποτελούν επιχορηγήσεις του Δημοσίου προς το ΝΠΔΔ για κατασκευή ή απόκτηση παγίων περιουσιακών στοιχείων και απεικονίζονται στο παθητικό των οικονομικών καταστάσεων.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2018 έχει ως εξής :

72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα- προσαυξήσεις	Ευρώ	5.702,15
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	»	55.883,62
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές	»	441.131,79
76	Έσοδα κεφαλαίων	»	1.609,94
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	»	504.327,50
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	25.087,88
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	»	0,01
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων	»	25.087,89
	Γενικό Σύνολο	»	529.415,39

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2018 έχει ως εξής :

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	97.123,33
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	22.577,63
62	Παροχές τρίτων	»	141.065,83
63	Φόροι-τέλη	»	1.192,67
64	Διάφορα έξοδα	»	169.185,37

65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως	Ευρώ	806,60
66	Αποσβέσεις παγίων	»	101.202,82
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	»	191,17
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	»	533.345,42
81	Έκτακτες ζημίες	»	4.739,72
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	2.568,91
83	Προβλέψεις για επισφαλή δάνεια και άλλες απαιτήσεις	»	75.663,31
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εξόδων	»	82.971,94
	Γενικό Σύνολο	»	616.317,36

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **420.819,68** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΝΠΔΔ (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των **111.479,82** Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **239,32** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **806,60** Ευρώ (αφορά τόκους δανείων, προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **533.345,42** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **82.971,94** Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2018 ανήλθαν στο ποσό των **616.317,36** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2018 ποσού **529.415,39** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2018 ποσού **616.317,36** Ευρώ αποτελεί το έλλειμμα της χρήσεως 2018 το οποίο ανέρχεται σε **86.901,97** Ευρώ. Σωρευτικά, το πλεόνασμα, διαμορφώνεται σε **105.290,00** Ευρώ, με αποτέλεσμα το σύνολο ιδίων κεφαλαίων να ανέρχεται σε **799.392,48** Ευρώ έναντι **823.675,69** Ευρώ της χρήσης 2017.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2018 με τις προσαρμογές που αναφέρονται αναλογισμώ στο προσάρτημα στην παρ.16 και 19 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **1.453.803,96** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **942.201,77** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **511.602,19** Ευρώ.

7. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του ΝΠΔΔ ανέρχεται στο ποσό των **10.970,81** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **59.299,02** Ευρώ.

8. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου την 31/12/2018 ανέρχονται σε **189.311,33** Ευρώ και αναλύονται σε μετρητά **558,41** Ευρώ και καταθέσεις όψεως στις τράπεζες ALPHA BANK και Εθνικής Τράπεζας συνολικών ποσών **188.752,92** Ευρώ που αναλύονται ως κάτωθι:

Τράπεζα	Αριθμός Λογαριασμού	Ποσό
ALPHA BANK	GR5601401800180002001000455	12.661,19
ALPHA BANK	GR0301401800180002001000439	102.861,88
ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR9101000234117118900010018	73.166,98
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	185/54511-64	62,87
Σύνολο		188.752,92

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 31/12/2018 έχει ως ακολούθως:

Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2018 (βάσει απολογισμού)	189.300,96
Σύνολο	189.300,96

Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2018 (βάσει extrait τραπεζής)	189.311,33
Γραμμάτιο Είσπραξης 290 / 2018 που εισπράττεται στην τράπεζα τον Ιανουάριο 2019	52,50
Υπόλοιπο τραπεζικού λογαριασμού Εθνικής Τράπεζας	62,87

Διαφορά Ελέγχου	0,00
-----------------	------

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 8^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2018 - 31 Δεκεμβρίου 2019) η οικονομική κατάσταση του νομικού προσώπου διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2018 ανήλθαν σε **504.327,50€** έναντι **492.025,68€** της χρήσης 2017 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **2,50%**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2018 ανήλθαν σε **533.345,42€** έναντι **576.422,22€** στη χρήση 2017 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **7,47%**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2018 ανήλθαν σε **25.087,89€** έναντι **11.983,09€** της χρήσης 2017 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **109,36%**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2018 ανήλθαν σε **82.471,94€** έναντι **16.563,81€** στη χρήση 2017 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **400,92%**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **2,67%** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2018 **1.266.109,92€** έναντι **1.233.197,06€** στη χρήση 2017) και οι συνολικές υποχρεώσεις του νομικού προσώπου παρουσίασαν μείωση ύψους **62,36%** (υπόλοιπο χρήσης 2018 **10.970,81€** έναντι υπόλοιπου **29.150,39€** στη χρήση 2017).

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.

ΣΑΛΑΜΙΝΑ 14/4/2023

Συντάχθηκε και υπογράφεται

Ο Πρόεδρος

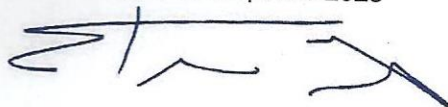

ΛΕΩΝΙΔΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ


Τα μέλη

ΡΑΪΤΗΣ ΣΤΗΛΙΟΣ
ΚΑΡΝΕΖΗ ΣΟΦΙΑ
ΤΣΑΒΑΡΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Βεβαιώνεται ότι, η συνημμένη Έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου του Λιμενικού Ταμείου του Δήμου Σαλαμίνας για τη χρήση 2018 η οποία αποτελείται από τρεις (3) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου μου που χορήγησα με ημερομηνία 05 Απριλίου 2023.

Αθήνα, 05 Απριλίου 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