

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΝΠΔΔ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Σαλαμίνας
για τη 10^η δημοτική χρήση (01.01.2020 – 31.12.2020)

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2020 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του ΝΠΔΔ Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σαλαμίνας. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η 10η 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 2020 ανήλθαν στο ποσό των **478.399,10** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **14.688,36** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του ΝΠΔΔ οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **493.087,46** Ευρώ.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2020 έχει ως εξής :

72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα- προσαυξήσεις	Ευρώ	4.389,91
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	»	474.009,19
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	»	478.399,10
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	10.157,33
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	»	986,06
84	Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	»	3.544,97
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων	»	14.688,36
	Γενικό Σύνολο	»	493.087,46

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2020 έχει ως εξής :

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	89.173,85
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	21.302,20
62	Παροχές τρίτων	»	209.735,19
63	Φόροι-τέλη	»	3.126,61
64	Διάφορα έξοδα	»	12.251,13
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως	»	515,72
66	Αποσβέσεις παγίων	»	93.017,48
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	»	429.122,18
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	»	81,71
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	5.207,42
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εξόδων	»	5.289,13
	Γενικό Σύνολο	»	434.411,31

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **320.940,85** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΝΠΔΔ (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των **107.603,61** Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **62,00** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **515,72** Ευρώ (αφορά προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **429.122,18** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **5.289,13** Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2020 ανήλθαν στο ποσό των **434.411,31** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2020 ποσού **493.087,46** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2020 ποσού **434.411,31** Ευρώ αποτελεί το πλεόνασμα της χρήσεως 2020 το οποίο ανέρχεται σε **58.676,15** Ευρώ.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2020 με τις προσαρμογές που αναφέρονται αναλογισμώ στο προσάρτημα στην παρ.16 και 19 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **1.657.128,56** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **1.120.228,51** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **536.900,05** Ευρώ.

7. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του ΝΠΔΔ ανέρχεται στο ποσό των **8.598,35** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **84.524,37** Ευρώ.

8. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου την 31/12/2020 ανέρχονται σε **376.598,95** Ευρώ και αναλύονται σε μετρητά **241,64** Ευρώ και καταθέσεις όψεως στις τράπεζες Alpha Bank και Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος συνολικών ποσών **376.357,31** Ευρώ που αναλύονται ως κάτωθι:

Τράπεζα	Αριθμός Λογαριασμού	Ποσό
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	185/545111-64	62,87
ALPHA BANK	180-00-2001-000439	366.435,59
ALPHA BANK	180-01-8000-200100455	9.858,85
Σύνολο		376.357,31

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 31/12/2020 έχει ως ακολούθως:

Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2020 (βάσει απολογισμού)	376.536,09
Εμφάνιση διαφοράς από κατάθεση Χ.Ε.Π. 282β στις 30/12/2020 σε λογαριασμό της τράπεζας Alpha Bank 180-00-2001-000439	-0,01
Λογαριασμός της τράπεζας Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος 185/545111-64	62,87

που δεν παρακολουθείτε στο δημόσιο	
Σύνολο	376.598,95
Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2020 (βάσει extrait τραπεζής και μετρητά)	376.598,95
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 10^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2020 - 31 Δεκεμβρίου 2020) η οικονομική κατάσταση του νομικού προσώπου διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2020 ανήλθαν σε **478.399,10 €** έναντι **548.329,98 €** της χρήσης 2019 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **12,75%**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2020 ανήλθαν σε **429.122,18 €** έναντι **376.110,22 €** στη χρήση 2019 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **14,09%**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2020 ανήλθαν σε **14.688,36 €** έναντι **26.247,89 €** της χρήσης 2019 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **44,04%**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2020 ανήλθαν σε **5.289,13 €** έναντι **3.519,14 €** στη χρήση 2019 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **50,30%**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **5,05%** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2020 **1.469.434,52 €** έναντι **1.398.768,21 €** στη χρήση 2019) και οι συνολικές υποχρεώσεις του νομικού προσώπου παρουσίασαν αύξηση/μείωση ύψους **49,35%** (υπόλοιπο χρήσης 2020 **8.598,35 €** έναντι υπόλοιπου **5.757,32 €** στη χρήση 2019).

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.

ΝΠΔΔ06/01/2023

Συντάχθηκε και υπογράφεται

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

ΛΕΝΚΕ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΡΑΠΤΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ
ΚΑΡΝΕΣΗ ΣΟΦΙΑ
ΚΟΥΖΕΛΕΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Βεβαιώνεται ότι, η συνημμένη Έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου του Λιμενικού Ταμείου του Δήμου Σαλαμίνας για τη χρήση 2020 η οποία αποτελείται από τρεις (3) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου μου που χορήγησα με ημερομηνία 28 Σεπτεμβρίου 2023.

Αθήνα, 28 Σεπτεμβρίου 2023

ΖΑΒΙΤΣΑΣ ΑΝΤ. ΙΩΑΝΝΗΣ

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Α.Μ. ΣΟΕΛ 13161

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