



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΜΗΛΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ
ΤΑΜΕΙΟ ΜΗΛΟΥ**

Αριθ. Αποφ. 79/2019

Θέμα: «Έγκριση ισολογισμού ενάρξεως 01/01/2015 του ΔΛΤ Μήλου»

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό **6/23-04-2019** της συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. με την επωνυμία Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Μήλου.

Σήμερα, την 23η, του μήνα Απριλίου, του έτους 2019, ημέρα Μ. Τρίτη και ώρα 17:00, το Διοικητικό Συμβούλιο του Ν.Π.Δ.Δ. ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΜΗΛΟΥ συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση στο τέως Κοινοτικό Κατάστημα στον Αδάμαντα όπου και στεγάζεται, ύστερα από την υπ' αριθ. πρωτ. 315/18-04-2019 πρόσκληση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, που επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη του Δ.Σ., σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010, για τη συζήτηση και λήψη αποφάσεων.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο επτά (7) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω πέντε (5) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. ΞΕΝΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ, Πρόεδρος
2. ΒΑΜΒΑΚΑΡΗ ΣΟΦΙΑ, Μέλος
3. ΜΩΡΑΪΤΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ, Μέλος
4. ΝΙΝΟΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ, Αν. Μέλος
5. ΤΣΟΥΚΑΛΑ ΤΡΙΑΝΤΑΦ., Υπολιμενάρχης

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΤΡΑΠΑΤΣΕΛΗΣ ΕΜΜ., Αντιπρόεδρος
2. ΖΟΥΛΙΑΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΟΣ, Μέλος

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την κ. ΛΑΣΚΑΡΗ ΧΡΙΣΤΙΝΑ, υπάλληλο του Δήμου Μήλου.

Παρόντες στην συνεδρίαση ο Δήμαρχος Μήλου κ. Δαμουλάκης Γεράσιμος, δημότες.

Ο Πρόεδρος αφού διαπίστωσε απαρτία εκήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε τα θέματα της ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑ 1^ο ημερήσιας διάταξης: «Έγκριση ισολογισμού ενάρξεως 01/01/2015 του ΔΛΤ Μήλου»

Αριθ. Αποφ.79/2019

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών του Δ.Σ τα παρακάτω:

Σύμφωνα με το άρθρο 33 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ Α 93) «Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών», ορίζεται ότι οι διατάξεις του π.δ. 315/99 που ισχύουν για τους δήμους, περί του Διπλογραφικού Συστήματος Γενικής και Αναλυτικής Λογιστικής - Κοστολόγησης, εφαρμόζονται κατ' αναλογία και για τα δημοτικά ιδρύματα, τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου και τους συνδέσμους αυτών, εξαιρουμένων των σχολικών επιτροπών. Ομοίως, εφαρμόζονται κατ' αναλογία από τους ανωτέρω φορείς, οι διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 209 του ν. 3463/2006 (Α' 114), στην περίπτωση που η ταμειακή τους λειτουργία δεν διεξάγεται από τους δήμους που τους έχουν συστήσει.

Σύμφωνα και με την ΥΑ 74445/10 ΥΑ του ΥΠΕΣΑΗΔ, για τη σύνταξη της απογραφής προβλέπεται η σύσταση επιτροπής απογραφής. Η επιτροπή απογραφής για τη διενέργεια και τη σύνταξη ισολογισμού έναρξης του Λιμενικού Ταμείου, στο πλαίσιο των διατάξεων του άρθρου 267 του Ν.3852/10, συστάθηκε με την υπ' αριθμό 79B/2016 απόφαση του Προέδρου του και έχει την ακόλουθη σύνθεση:

A/A	Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα
1	ΤΡΑΠΑΤΣΕΛΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ	ΜΕΛΟΣ
2	ΞΕΝΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
3	ΒΑΜΒΑΚΑΡΗ ΣΟΦΙΑ	ΜΕΛΟΣ
4	ΜΩΡΑΙΤΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ	ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
5	ΝΙΝΟΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ	ΜΕΛΟΣ
6	ΖΟΥΛΙΑΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΟΣ	ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ

Την με Α.Π.603/16-06-2015 Δημόσια Σύμβαση παροχής υπηρεσιών μεταξύ του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου και του Λογιστή Α' τάξης Χαβατζή Ε..

Την με Α.Π.1102/29-11-2016 Δημόσια Σύμβαση παροχής υπηρεσιών μεταξύ του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου και της εταιρίας ορκωτών λογιστών ΣΟΛ Α.Ε..

Την από 23/04/2019 αναλυτική έκθεση επί των στοιχείων της απογραφής του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Μήλου της 01 Ιανουαρίου 2015, η οποία παρουσιάζεται αναλυτικά στο ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ της παρούσας απόφασης.

Ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη του ΔΣ να αποφασίσουν σχετικά.

Το Δ.Σ. αφού έλαβε υπόψη του:

- Την εισήγηση του Προέδρου και τη νομοθεσία που αναφέρεται
- Την υπ' αριθμό 79B/2016 απόφαση του Προέδρου
- Την με Α.Π.603/16-06-2015 Δημόσια Σύμβαση παροχής υπηρεσιών
- Την από 23/04/2019 αναλυτική έκθεση επί των στοιχείων της απογραφής του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Μήλου της 01 Ιανουαρίου 2015
- Την με Α.Π.1102/29-11-2016 Δημόσια Σύμβαση παροχής υπηρεσιών

και μετά από διαλογική συζήτηση και

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει τον ισολογισμό έναρξης της 1ης Ιανουαρίου 2015 του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Μήλου και την από 23/04/2019 αναλυτική έκθεση επί των στοιχείων της απογραφής του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Μήλου της 01 Ιανουαρίου 2015, όπως ακριβώς έχουν καταρτιστεί, υπογραφεί και παρουσιάζονται αναλυτικά στο **ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ** της παρούσας απόφασης.

Η παρούσα διαβιβάζεται στο Δημοτικό Συμβούλιο για συζήτηση και λήψη σχετικής απόφασης.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 79/2019 και αφού αναγνώστηκε και βεβαιώθηκε υπογράφεται όπως πιο κάτω

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. Δ.Λ.Τ. Μήλου

ΞΕΝΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΜΗΛΟΥ**

Επιτροπή απογραφής των πάσης φύσεως περιουσιακών στοιχείων,
απαιτήσεων και υποχρεώσεων του Λιμενικού Ταμείου Μήλου
καθώς και των διαθεσίμων χρηματικών του μέσων

Αναλυτική Έκθεση

**Επί των στοιχείων της Απογραφής του Δημοτικού
Λιμενικού Ταμείου Μήλου της 01 Ιανουαρίου 2015**

ΜΗΛΟΣ 23/4/2019

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑΣελίδα

1.	<u>Εισαγωγή</u>	6
2.	<u>Καταγραφή και αποτίμηση των παγίων στοιχείων καθώς και κάθε μορφής πάγιας και μακροπρόθεσμης επένδυσης του Λιμενικού Ταμείου</u>	9
3.	<u>Η καταγραφή και η αποτίμηση των αποθεμάτων καθώς και ο τρόπος αποτίμησης που χρησιμοποιήθηκε</u>	9
4.	<u>Τεχνικά έργα του Λιμενικού Ταμείου</u>	10
5.	<u>Συμμετοχές και τίτλοι του Λιμενικού Ταμείου</u>	10
6.	<u>Η καταγραφή και αποτίμηση των απαιτήσεων</u>	10
7.	<u>Η καταμέτρηση των χρηματικών διαθεσίμων</u>	11
8.	<u>Χρεόγραφα</u>	12
9.	<u>Οι βραχυπρόθεσμες και μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις του Λιμενικού Ταμείου</u>	12
10.	<u>Υποχρεώσεις που προκύπτουν από υπογραφείσες συμβάσεις που δεν έχουν ακόμη πραγματοποιηθεί</u>	13
11.	<u>Κρατήσεις. Αναλυτική κατάσταση για ποσά που κρατήθηκαν από τρίτους και οφείλονται.</u>	14
12.	<u>Επιχορηγήσεις</u>	15
13.	<u>Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους και λοιπές περιπτώσεις</u>	15
14.	<u>Προσφυγές-εκκρεμείς δίκες και ανεκτέλεστες δικαστικές αποφάσεις</u>	15
15.	<u>Αμφισβητήσεις Νομικού Χαρακτήρα</u>	15
16.	<u>Κεφάλαιο</u>	15



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Μήλου

Έκθεση Απογραφής έναρξης
του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου της 1/1/2015

1. Εισαγωγή

Με το Ν.4257/2014 ΦΕΚ Ά 93 «Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών», άρθρο 33, ορίζεται ότι οι διατάξεις του π.δ. 315/99 που ισχύουν για τους δήμους, περί του Διπλογραφικού Συστήματος Γενικής και Αναλυτικής Λογιστικής - Κοστολόγησης, εφαρμόζονται κατ' αναλογία και για τα δημοτικά ιδρύματα, τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου και τους συνδέσμους αυτών, εξαιρουμένων των σχολικών επιτροπών. Ομοίως, εφαρμόζονται κατ' αναλογία από τους ανωτέρω φορείς, οι διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 209 του ν. 3463/2006 (Α' 114), στην περίπτωση που η ταμειακή τους λειτουργία δεν διεξάγεται από τους δήμους που τους έχουν συστήσει.

Για τη σύνταξη της απογραφής προβλέπεται η σύσταση επιτροπής απογραφής, σύμφωνα και με την ΥΑ 74445/10 ΥΑ του ΥΠΕΣΑΗΔ.

Ο Πρόεδρος του Λιμενικού Ταμείου Μήλου με την υπ' αριθμό 79B/2016 απόφασή του όρισε επιτροπή απογραφής για τη διενέργεια και τη σύνταξη ισολογισμού έναρξης του Λιμενικού Ταμείου, στα πλαίσια των διατάξεων του άρθρου 267 του Ν.3852/10 με την ακόλουθη σύνθεση:

Α/Α	Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα
1	ΤΡΑΠΑΤΣΕΛΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ	ΜΕΛΟΣ
2	ΞΕΝΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
3	ΒΑΜΒΑΚΑΡΗ ΣΟΦΙΑ	ΜΕΛΟΣ
4	ΜΩΡΑΙΤΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ	ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ
5	ΝΙΝΟΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ	ΜΕΛΟΣ
6	ΖΟΥΛΙΑΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΟΣ	ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ

Λόγω της έλλειψης εξειδικευμένου και επιστημονικά καταρτισμένου προσωπικού στο Λιμενικό Ταμείο αποφασίστηκε η συνεργασία με εξωτερικό συνεργάτη(οικονομολόγο – λογιστή) για να αναλάβει το έργο της απογραφής.

1.1. Το έργο της επιτροπής ήταν η καταγραφή της Περιουσίας του Λιμενικού Ταμείου Μήλου, κατά τη 1/1/2015. Η απογραφή διενεργήθηκε βάσει των διατάξεων της ΥΑ 74445/29.10.2010 του ΥΠΕΣΑΗΔ και συγκεκριμένα του άρθρου 267 του Ν.3852/10.

1.2. Διαδικασία πραγματοποίησης της απογραφής έναρξης. Η απογραφή πραγματοποιήθηκε σε 4 φάσεις βάσει των διατάξεων της ΥΑ 74445/10, ως εξής:

Μέχρι 22/04/2016 καταγράφηκαν τα χρηματικά διαθέσιμα του Λιμενικού Ταμείου και οι άμεσα πληρωτέες υποχρεώσεις τους.

Μέχρι 31/05/2016 καταγράφηκαν τα έσοδα (εισπρακτέες απαιτήσεις) και τα έξοδα (άμεσα καταβλητέες υποχρεώσεις) του Λιμενικού Ταμείου με επείγοντα χαρακτήρα.

Μέχρι 30/07/2016 καταγράφηκαν τα κινητά και κεφαλαιουχικά περιουσιακά στοιχεία, οι χρηματοδοτήσεις, οι δανειακές και γενικά οι συμβατικές υποχρεώσεις. Ολοκληρώθηκε η καταγραφή των εσόδων και κάθε είδους νομικών εκκρεμοτήτων.

Μέχρι 31/8/2016 καταγράφηκαν τα πάγια περιουσιακά στοιχεία και τα έργα που βρίσκονται σε εξέλιξη.

Για τη παράδοση και παραλαβή των περιουσιακών στοιχείων χρησιμοποιήθηκαν πρωτόκολλα παράδοσης-παραλαβής, τα οποία υπογράφηκαν αρμοδίως και επισυνάπτονται στη παρούσα έκθεση.

Αναλυτικά τα πρωτόκολλα είναι τα εξής:

- Πρωτόκολλο καταγραφής χρηματικών διαθεσίμων
- Πρωτόκολλο καταγραφής εκδομένων και μη εισπραγμένων από τους δικαιούχους επιταγών
- Πρωτόκολλο καταγραφής ανεξόφλητων φόρων κρατήσεων
- Πρωτόκολλο καταγραφής υποχρεώσεων στα ασφαλιστικά ταμεία
- Πρωτόκολλο καταγραφής υποχρεώσεων σε προμηθευτές
- Πρωτόκολλο καταγραφής ακυρωμένων ενταλμάτων
- Πρωτόκολλο καταγραφής απαιτήσεων από οφειλέτες
- Πρωτόκολλο καταγραφής μη τιμολογημένων συμβάσεων
- Πρωτόκολλο καταγραφής υποχρεώσεων σε προσωπικό
- Πρωτόκολλο καταγραφής αποθεμάτων
- Πρωτόκολλο καταγραφής χρεογράφων
- Πρωτόκολλο καταγραφής συμμετοχών

- Πρωτόκολλο καταγραφής Δανείων από Πιστωτικά Ιδρύματα
- Πρωτόκολλο καταγραφής έργων κατά επιχειρησιακό πρόγραμμα
- Πρωτόκολλο καταγραφής εκκρεμών δικαστικών υποθέσεων

1.3. Τα στοιχεία που συνέλεξε η επιτροπή:

Η επιτροπή απογραφής συνέλεξε στοιχεία από:

- Φυσικές καταγραφές των περιουσιακών στοιχείων που πραγματοποιήθηκαν από τις υπηρεσίες του Λιμενικού Ταμείου.
- Από τα αρχεία του Λιμενικού Ταμείου

1.4. Οι μέθοδοι αποτίμησης που χρησιμοποιήθηκαν.

- Για την αποτίμηση των κοινοχρήστων συγκεντρώθηκαν τα στοιχεία κόστους των τελευταίων 12 ετών και αφαιρέθηκαν οι αναλογούσες αποσβέσεις (όπως αυτό ορίζεται στο ΠΔ 315/99).
- Για την αποτίμηση των λοιπών παγίων (πλην ακινήτων και κοινοχρήστων) ακολουθήθηκαν οι παρακάτω διαδικασίες:

Τα περιουσιακά στοιχεία τα οποία βρίσκονται υπό κατασκευή αποτιμήθηκαν με βάση το κόστος κατασκευής, όπως αυτό έχει προσδιοριστεί με τα στοιχεία που έχει συγκεντρώσει η υπηρεσία (τιμολόγια, κόστος κατασκευής, λογαριασμοί έργων κλπ.). Επειδή τα περιουσιακά στοιχεία αυτά, δεν έχουν ολοκληρωθεί δεν έχουν υπολογιστεί αποσβέσεις.

- Τα λοιπά περιουσιακά στοιχεία, τα οποία δεν έχουν αποσβεστεί πλήρως, εμφανίζονται στον ισολογισμό έναρξης με την ιστορική αξία κτήσης τους μειωμένη με τις αποσβέσεις που αναλογούν.

Τα περιουσιακά στοιχεία που έχουν αποσβεστεί μέχρι 31/12/14 εμφανίζονται με αναπόσβεστη αξία 0,01 ευρώ.

Τα περιουσιακά στοιχεία που έχουν αξία κτήσης μικρότερη από 1.200 ευρώ εμφανίζονται με αναπόσβεστη αξία 0,01 ευρώ, ως πλήρως αποσβεσθέντα.

Τα περιουσιακά στοιχεία τα οποία βάσει των διατάξεων του ΠΔ 100/98 , μπορούν να αποσβένονται εφ' άπαξ εμφανίζονται με αναπόσβεστη αξία 0,01 ευρώ (όπως είναι οι ηλεκτρονικοί υπολογιστές)

- Τα αποθέματα – υλικά που βρέθηκαν 31/12/2014 στο Λιμενικό Ταμείο αποτιμήθηκαν στην τελευταία αξία κτήσης, όπως αυτή εμφανίστηκε στα τελευταία τιμολόγια αγοράς που έχουν καταχωρηθεί στο μηχανογραφικό σύστημα. Ο συγκεκριμένος τρόπος προσδιορισμού της αξίας ήταν ο μόνος εφικτός λόγω της μη παρακολούθησης των υλικών σε οργανωμένη αποθήκη.
- Οι απαιτήσεις του Λιμενικού Ταμείου από βεβαιωμένες οφειλές τρίτων προς αυτό, αποδεικνύονται με την ύπαρξη χρηματικών καταλόγων βεβαιωμένων ταμειακά

μέχρι 31/12/14.

- Για τον προσδιορισμό των υποχρεώσεων του Λιμενικού Ταμείου συγκεντρώθηκαν όλες οι υποχρεώσεις που προκύπτουν από τα βιβλία του Ταμείου (μηχανογραφικό σύστημα) μέχρι 31/12/14.
- Οι αποσβέσεις έγιναν με βάση τις διατάξεις του ΠΔ 299/03 και της παρ.1.1.108 του ΠΔ 315/99 και για τις χρήσεις 2013 και 2014 με βάση τις διατάξεις του Νόμου 4172/2013.

2. Καταγραφή και αποτίμηση των παγίων στοιχείων καθώς και κάθε μορφής πάγιας και μακροπρόθεσμης επένδυσης του Λιμενικού Ταμείου

Τα ενσώματα (υλικά) πάγια περιουσιακά στοιχεία αναφέρονται αναλυτικά στις επισυναπτόμενες καταστάσεις με τα παρακάτω στοιχεία:

- την περιγραφή τους, την χρονολογία και την αξία κτήσης τους
- τις αποσβέσεις που έχουν υπολογιστεί μέχρι την ημέρα που έγινε η απογραφή έναρξης (31/12/2014).
- τον τόπο εγκατάστασης του περιουσιακού στοιχείου.
- εάν τα πάγια στοιχεία βρίσκονται σε ενέργεια ή είναι αδρανή.

Η συγκεντρωτική κατάσταση των περιουσιακών στοιχείων όπως προσδιορίστηκε από την καταγραφή και αποτίμησή τους είναι η ακόλουθη:

Περιγραφή	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως	70.452,20	52.819,71	17.632,49
Οδοί-οδοστρώματα κοινής χρήσεως	4.990,08	2.738,88	2.251,20
Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	17.152,62	3.380,82	13.771,80
Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσης	104.423,17	32.917,90	71.505,27
Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	49.503,87	30.830,54	18.673,33
Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	50.222,91	26.520,43	23.702,48
Μηχανήματα-Τεχν. Εγκ/σεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	70.558,95	39.694,87	30.864,08
Μεταφορικά Μέσα	12.098,00	12.097,99	0,01
Έπιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	183.370,45	93.717,84	89.652,61
ΣΥΝΟΛΟ	562.772,25	294.718,98	268.053,27

3. Η καταγραφή και η αποτίμηση των αποθεμάτων καθώς και ο τρόπος αποτίμησης που χρησιμοποιήθηκε

Τα αποθέματα απογράφηκαν αναλυτικά ανά είδος, ομαδοποιημένα ανά γενικότερη κατηγορία αναφέροντας:

- την περιγραφή του είδους

- την μονάδα μέτρησης
- την ποσότητα
- την τιμή ανά μονάδα μέτρησης
- την συνολική αξία ανά είδος

Η απογραφή των αγαθών έγινε , όπου ήταν εφικτό, στην τελευταία αξία κτήσης, όπως αυτή εμφανίστηκε στα τελευταία τιμολόγια αγοράς ενώ τα αντικείμενα που είχαν αποκτηθεί προ πενταετίας αποτιμήθηκαν με αξία μνείας 0,01€. Ο τρόπος προσδιορισμού ήταν ο μόνος εφικτός λόγω της μη παρακολούθησης των υλικών σε οργανωμένη αποθήκη

Τα αποθέματα που καταγράφηκαν ανά κατηγορία είναι:

Περιγραφή	Αξία Απογραφής
Αναλώσιμα Υλικά	1.967,68
Σύνολο	1.967,68

Επισυνάπτεται αναλυτική κατάσταση της απογραφής των υλικών στις 31/12/2014.

4. Τεχνικά έργα του Λιμενικού Ταμείου

Τα **Τεχνικά έργα του Λιμενικού Ταμείου** που ήταν τη 1/1/2015 υπό κατασκευή έχουν ως εξής:

Κατηγορία έργου	Ποσό σύμβασης	Τιμολογηθέν ποσό
Επισκευή Κρηπιδωμάτων Λιμένα Αδάμαντα 2014ΣΕ18900039 ΠΔΕ	76.072,16	0,00

5. Συμμετοχές και τίτλοι του Λιμενικού Ταμείου

Κατά τον έλεγχο που διενέργησαν οι υπηρεσίες του Λιμενικού Ταμείου και η επιτροπή απογραφής, διαπιστώθηκε ότι δεν υπήρχαν συμμετοχές και δοσμένες εγγυήσεις την 31/12/2014.

6. Η καταγραφή και αποτίμηση των απαιτήσεων

Οι απαιτήσεις του Λιμενικού Ταμείου υπολογίστηκαν με βάση τις βεβαιωμένες και ανείσπρακτες οφειλές προς το Λιμενικό Ταμείο, οι οποίες προκύπτουν από τίτλους βεβαίωσης. Οι απαιτήσεις αυτές αναφέρονται αναλυτικά στα βιβλία του Ταμείου και

συγκεντρωτικά αναφέρονται στον παρακάτω πίνακα και στο επισυναπτόμενο έγγραφο:

Α/Α	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΑΠΑΙΤΗΣΗΣ	ΠΟΣΟ
1	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	276,00
2	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	9,94
3	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	1.682,57
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	72,12
5	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	1.764,33
6	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	63,52
7	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	414,40
8	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	38,75
9	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	2.952,51
10	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	106,30
11	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	72,12
12	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	2.003,30
13	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	1.481,85
14	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	63,52
15	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	46,00
16	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	1,66
17	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	1.052,25
18	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	37,88
19	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	43,34
20	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	1,56
21	ΤΕΛΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	950,92
22	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ ΚΑΙ ΟΓΑ ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ	41,44
	ΣΥΝΟΛΑ	13.176,28

7. Η καταμέτρηση των χρηματικών διαθεσίμων

Αυτή έγινε με βάση τα πρωτόκολλα καταμέτρησης μετρητών και δικαιολογητικών εγγράφων των τραπεζών (extrait) που αποδεικνύουν τις χρηματικές τοποθετήσεις του Λιμενικού Ταμείου σε αυτές. Αναλυτικά τα χρηματικά διαθέσιμα του Λιμενικού Ταμείου κατά τη 1/1/2015 είχε ως εξής:

Κατηγορία διαθεσίμων	Ποσό
Ταμείο του Λιμενικού Ταμείου	55,54
Καταθέσεις σε Τράπεζες	1.054.272,10
Σύνολο διαθεσίμων	1.054.327,64

Στο συνολικό ποσό των χρηματικών διαθεσίμων δεν περιλαμβάνονται ανεξόφλητες επιταγές, τις οποίες δεν εμφανίστηκαν οι δικαιούχοι να εισπράξουν από την τράπεζα.

Τα χρηματικά διαθέσιμα του Λιμενικού Ταμείου ανά κατηγορία προορισμού, όπως προκύπτει από το βιβλίο τρεχούμενων λογαριασμών, παρουσιάζει την παρακάτω εικόνα.

Κατηγορία βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών	Ποσό
Τακτικά	188.891,99
Έκτακτα Ανειδίκευτα	69.587,30
Τακτικά για επενδυτικές δαπάνες	797.451,57
Σύνολο διαθεσίμων	1.055.930,86

Η διαφορά των πραγματικών συνολικών διαθεσίμων 1.054.327,64 με αυτών του βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών 1.055.930,86 στις 31/12/2014 οφείλεται στο ΧΕΠ 151/2015.

8. Χρεόγραφα

Κατά τον έλεγχο που διενέργησαν οι υπηρεσίες του Λιμενικού Ταμείου και η επιτροπή απογραφής δεν βρέθηκαν επιταγές σε κυκλοφορία.

9. Οι βραχυπρόθεσμες και μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις του Λιμενικού Ταμείου

Κατά τον έλεγχο που διενέργησαν οι υπηρεσίες του Λιμενικού Ταμείου και η επιτροπή απογραφής διαπιστώθηκε ότι μέχρι και την 01/01/2015 ΔΕΝ είχαν συνομολογηθεί δάνεια ανάμεσα στο Λιμενικό Ταμείο και σε κάποιο χρηματοπιστωτικό ίδρυμα, φορέα ή οργανισμό(ταμείο παρακαταθηκών και δανείων, ιδιωτικές τράπεζες κ.α).

Οφειλές του Λιμενικού Ταμείου στο προσωπικό.

Κατά τον έλεγχο που διενέργησαν οι υπηρεσίες του Λιμενικού Ταμείου και η επιτροπή απογραφής διαπιστώθηκε ότι δεν υπάρχουν ανεξόφλητα υπόλοιπα προς το προσωπικό καθώς δεν απασχολείται προσωπικό στο Λιμενικό Ταμείο.

Οι οφειλές του Λιμενικού Ταμείου προς τρίτους (προμηθευτές, εργολάβους, πιστωτές κλπ).

Αναλυτική κατάσταση των υποχρεώσεων προς διάφορους πιστωτές ή δικαιούχους χρημάτων και προμηθευτές αναφέρεται σε επισυναπτόμενη κατάσταση, όπου αναφέρονται υποχρεώσεις προς

- προμηθευτές παγίων

- εργολάβους
- προμηθευτές υλικών
- προμηθευτές υπηρεσιών

Το συνολικό ποσόν που οφείλει το Λιμενικό Ταμείο σε τρίτους (προμηθευτές) έχει ως εξής:

Είδος Οφειλής	Ποσό
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΘ.ΜΑΚΡΙΝΟΣ	1.740,00
ΑΝΤΩΝΗΣ ΝΙΚ. ΧΑΛΚΕΑΣ	5.480,00
ΒΕΛΕΤΑ ΕΛΕΝΗ	1.624,00
ΝΙΚΗΦΟΡΑΚΗΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΕΒΕ	2.958,00
ΞΥΔΟΥΣ ΑΝΔΡΕΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΕΕ	246,69
ΒΑΡΒΑΡΑ ΜΑΡΟΥΔΙΤΣΗ	1.799,16
ΔΕΗ ΑΕ	746,21
ΟΤΕ ΑΕ	207,88
ΚΥΚΛΑΔΙΚΗ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΚΑΡΑΝΙΚΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΕΕ	290,00
ΜΑΛΛΗ ΑΕ	11.958,99
ΑΓΓΕΛΟΠΟΥΛΟΣ ΜΙΧΑΗΛ	7.000,00
ΔΡΟΥΓΚΑΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ	2.295,00
ΜΙΚΕΛΗ ΤΕΡΕΖΑ	1.391,10
ΑΒΙΑΜΑΡ ΕΠΕ	986,00
ΑCS ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	105,53
Ι.ΝΙΚΑΣ – Α.ΚΟΥΤΣΙΝΗ Ο.Ε	682,66
SHULI BERDI	2.990,00
ΞΕΝΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	6.760,01
ΤΡΑΠΑΤΣΕΛΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ	646,67
ΣΥΝΟΛΟ	49.907,90

Οι υποχρεώσεις του Λιμενικού Ταμείου διαχωρίζονται σε **βραχυπρόθεσμες** και **μακροπρόθεσμες**, ανάλογα με το χρόνο λήξης τους (χρονικό σημείο διαχωρισμού είναι η 31/12/2015). Από το σύνολο των υποχρεώσεων, ποσό 49.907,90 Ευρώ είναι **βραχυπρόθεσμο** και ποσό 0,00 Ευρώ είναι **μακροπρόθεσμο**.

10. Υποχρεώσεις που προκύπτουν από υπογραφείσες συμβάσεις που δεν έχουν ακόμη πραγματοποιηθεί

Μέχρι 31/12/2014 είχαν υπογραφεί συμβάσεις συνολικού ύψους ευρώ, όπως αναλυτικά αναφέρονται παρακάτω.

Η σύνθεση των δαπανών που είχαν αναληφθεί έχει ως εξής:

Είδος αναληφθείσας δαπάνης	Συμβατικό Ποσό	Ανεκτέλεστο ποσό
Συντήρηση Υδραυλικών – ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων και οικοδομικές εργασίες σε χώρους δικαιοδοσίας του ΔΛΤ Μήλου από 01/07/2014 έως 30/06/2015	18.096,00	10.596,00

ΣΥΝΟΛΟ	18.096,00	10.596,00
---------------	------------------	------------------

Ποσό 1.500,00€ από το ανεκτέλεστο ποσό αφορά παρεχόμενες υπηρεσίες μηνός Δεκεμβρίου 2014 οι οποίες τιμολογήθηκαν εντός του 2015 (ΧΕΠ 1/2015)

11. Κρατήσεις. Αναλυτική κατάσταση για ποσά που κρατήθηκαν από τρίτους και οφείλονται.

Κατά τη 1/1/2015 υπήρχαν στη ταμειακή υπηρεσία του Λιμενικού Ταμείου ποσά τα οποία είχαν παρακρατηθεί κατά τη διάρκεια του 2014 και έπρεπε να αποδοθούν στους δικαιούχους φορείς εντός του 2015, τα οποία παρουσιάζονται παρακάτω.

Ποσά οφειλόμενα σε φορείς, τα οποία παρακρατήθηκαν από το Λιμενικό Ταμείο

Α/Α	Είδος Κράτησης	Ποσό
1	ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ ΜΙΣΘΩΜΑΤΩΝ ΠΡΟΜΗΘ.ΚΛΠ	1.235,18
2	ΤΑΔΚΥ ΤΠΔΥ ΜΙΣΘΩΜΑΤΩΝ ΠΡΟΜ. ΚΛΠ	411,73
3	ΥΠΕΡ ΕΝΙΑΙΑΣ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΙΩΝ	109,17
4	ΕΚΟΕΜΝ	624,31
5	ΤΠΔΥ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΩΝ	1.603,22
6	ΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΕΡ ΜΤΝ	10,90
7	ΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΕΡ ΝΑΤ	17,44
	ΣΥΝΟΛΟ	4.011,95

Από τις μισθοδοτικές καταστάσεις που είχαν εκδοθεί για τους αιρετούς και τα τιμολόγια των πιστωτών, τα οποία εξοφλήθηκαν έως 31/12/2014 οι κρατήσεις τους που προέκυψαν αποδόθηκαν εντός του 2015.

Υποχρεώσεις προς την εφορία: οι υποχρεώσεις του Λιμενικού Ταμείου για οφειλές ποσών τα οποία έχει παρακρατήσει από αιρετούς, το προσωπικό ή τρίτους, όπως: Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις φόρων και τελών από τους αιρετούς, τους εργαζόμενους (ΦΜΥ, φόρος αιρετών, χαρτόσημο κλπ.). Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις τρίτων εργολάβων, προμηθευτών, ελευθέρων Επαγγελματιών κλπ.). Υποχρεώσεις για κάθε άλλο λόγο.

Οι οφειλές προς το Δημόσιο (ΔΟΥ) έχουν ως εξής:

Α/Α	Είδος οφειλής προς απόδοση στη Δ.Ο.Υ	Ποσό
1	ΦΟΡΟΣ ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ	3.282,62
2	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΕΠΙ ΤΕΛΟΥΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ	480,96
3	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΕΛΟΥΣ ΦΟΡΤΩΣΗΣ ΟΡΥΚΤΩΝ	510,63
4	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ 1%	16,87
5	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ 8%	1.109,22
6	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ 4%	5.352,72

ΣΥΝΟΛΟ	10.753,02
---------------	------------------

12. Επιχορηγήσεις

Κατά τον έλεγχο που διενέργησαν οι υπηρεσίες του Λιμενικού Ταμείου και η επιτροπή απογραφής διαπιστώθηκε ότι μέχρι και την 01/01/2015 ΔΕΝ υπήρχαν αναπόσβεστες επιχορηγήσεις στα βιβλία του Λιμενικού Ταμείου.

13. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους και λοιπές περιπτώσεις

Τα οικονομικά στοιχεία του Λιμενικού Ταμείου επιβαρύνονται με οίωνοί έξοδα τα οποία ονομάζονται προβλέψεις και έχουν σκοπό να «ισορροπήσουν» τη σχέση εσόδων και εξόδων. Τα οίωνοί αυτά έξοδα ονομάζονται προβλέψεις και αφορούν ποσά ανεπίδεκτα εισπράξεως από τις απαιτήσεις του Λιμενικού Ταμείου, ποσά με τα οποία πιθανόν να επιβαρυνθεί το Ταμείο μελλοντικά από έκτακτους κινδύνους και από αποζημιώσεις και έξοδο του προσωπικού (αφορά το προσωπικό που δικαιούνται αποζημίωσης από το Λιμενικό Ταμείο).

Το Λιμενικό Ταμείο δεν απασχολεί μόνιμο ή αορίστου χρόνου προσωπικό που υπάγεται στην ασφάλιση του ΙΚΑ. Κατά συνέπεια δεν έχουν σχηματιστεί προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού, λόγω εξόδου από την υπηρεσία.

14. Προσφυγές-εκκρεμείς δίκες και ανεκτέλεστες δικαστικές αποφάσεις

Κατά τη διαδικασία της απογραφής ζητήθηκαν από τη νομική υπηρεσία του Λιμενικού Ταμείου (εξωτερικούς νομικούς) τα παρακάτω στοιχεία που αφορούν προσφυγές, εκκρεμείς δίκες και ανεκτέλεστες δικαστικές αποφάσεις.

Είδος-κατηγορία δικαστικής υποχρέωσης	Ποσό
Δεν υπάρχουν εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις	0

15. Αμφισβητήσεις Νομικού Χαρακτήρα

Δεν εμφανίσθηκαν αμφισβητήσεις νομικού χαρακτήρα κατά την διάρκεια της απογραφής

16. Κεφάλαιο

Το Κεφάλαιο του Λιμενικού Ταμείου διαμορφώνεται αν από το Ενεργητικό αφαιρέσουμε τις Υποχρεώσεις.

Έτσι διαμορφώνεται ως εξής:

Κεφάλαιο	1.271.352,00
Αποθεματικά Κεφάλαια	0,00
Επιχορηγήσεις	0,00

Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	1.271.352,00
------------------------	--------------

Τέλος πρέπει να γίνει γνωστό πως τυχόν λάθη ή παραλήψεις στην Απογραφή Έναρξης του Λιμενικού Ταμείου είναι δυνατόν να ενσωματωθεί κατά το κλείσιμο της χρήσης 2015 εντός των προθεσμιών που ορίζονται από τις διατάξεις του άρθρου 163 του ΔΚΚ.

Επισυνάπτεται ο πίνακας του Ισολογισμού Έναρξης

Για την επιτροπή απογραφής

Ο Πρόεδρος

**Ο συντάξας
σύμβουλος**

Τα μέλη

Τραπατσέλης Εμμανουήλ Χαβατζής Ευάγγελος Βαμβακάρη Σοφία Νίνος Περικλής

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΝΟΤΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ - ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΜΗΛΟΥ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΝΑΡΞΗΣ ΤΗΣ 1ης ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015

	<u>ΠΟΣΑ ΕΝΑΡΞΗΣ 01.01.2015</u>			<u>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</u>	<u>ΠΟΣΑ ΕΝΑΡΞΗΣ 01.01.2015</u>
	<u>ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</u>	<u>ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ</u>		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				Α <u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</u>	
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	<u>70.452,20</u>	<u>52.819,71</u>	<u>17.632,49</u>	I. Κεφάλαιο	<u>1.271.352,00</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				II. <u>Διαφορές-Αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων-δωρεές παγίων</u>	
II. <u>Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις</u>				4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	<u>0,00</u>
1β. Οδοί-οδοστρώματα κοινής χρήσεως	4.990,08	2.738,88	2.251,20		<u>0,00</u>
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	17.152,62	3.380,82	13.771,80		
3. Κτίρια-Κτιριακές Εγκ/σεις-Τεχνικά Έργα	104.423,17	32.917,90	71.505,27		
3β. Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	49.503,87	30.830,54	18.673,33		
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	50.222,91	26.520,43	23.702,48		
4. Μηχανήματα-Τεχν.Εγκ/σεις-Λ.Μηχ/κός Εξοπλισμός	70.558,95	39.694,87	30.864,08		
5. Μεταφορικά Μέσα	12.098,00	12.097,99	0,01		
6. Έπιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	183.370,45	93.717,84	89.652,61		
7. Ακίνητοποιήσεις υπό Εκτέλεση και Προκαταβολές	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>		
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓII)	<u>492.320,05</u>	<u>241.899,27</u>	<u>250.420,78</u>	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑII)	<u>1.271.352,00</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				Β <u>ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</u>	
I. <u>Αποθέματα</u>				Προβλέψεις αποζημίωσης προσ/κού	0,00
4. Πρώτες & Βοηθητικές Ύλες -Αναλώσιμα Υλικά				2. Λοιπές Προβλέψεις	<u>0,00</u>
					<u>0,00</u>
				Γ <u>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u>	
				II. <u>Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις</u>	
				1. Προμηθευτές	42.501,22
				2α Επιταγές Πληρωτέες	0,00

Ανταλλακτικά & Είδη Συσκευασίας	<u>1.967,68</u>
---------------------------------	-----------------

II. Απαιτήσεις

1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	13.176,28	
Μείον : Προβλέψεις	<u>0,00</u>	13.176,28
5. Χρεώστες Διάφοροι		<u>0,00</u>
		<u>13.176,28</u>

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο		55,54
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας		<u>1.054.272,10</u>
		<u>1.054.327,64</u>

**Σύνολο Κυκλοφ/ντος Ενεργητικού
(ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΥ)**

1.069.471,60

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)

1.337.524,87

5. Υποχρεώσεις από Φόρους - Τέλη	14.764,97
11. Πιστωτές Διάφοροι	<u>7.406,68</u>
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	<u>64.672,87</u>

Δ . ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	<u>1.500,00</u>
-----------------------------	------------------------

**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ
(Α+Β+Γ+Δ)**

1.337.524,87

Μήλος, 23/4/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΛΤΜ

**Ο ΕΙΔΙΚΟΣ
ΤΑΜΙΑΣ**

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΞΕΝΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΑΔΤ ΑΗ 939167

**ΠΑΠΠΑ
ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ**

ΑΔΤ Ν 809026

ΧΑΒΑΤΖΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ

Αριθμ.Αδείας 69661 Α Τάξης