



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ
 Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ
 ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΡΙΘ. 344
ΑΠΟ ΤΟ ΥΠ' ΑΡΙΘ. 17/2019 ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ

ΘΕΜΑ: Η με αρ. 37/2019 απόφαση του Δ.Σ. της Δ.Η.Κ.Ε.Λ. με θέμα: «Ισολογισμός - χρήσης 2016 και έκθεση ελέγχου ορκωτού λογιστή της Δ.Η.Κ.Ε.Λ.».

Στη Λάρισα, σήμερα 18η του μηνός Απριλίου, του έτους 2019, ημέρα Πέμπτη και ώρα 14.30 μ.μ. το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Λαρισαίων συνήλθε σε συνεδρίαση, ύστερα από τη με αρ. πρωτ. 17997/12-04-2019 πρόσκληση του Προέδρου αυτού, η οποία έγινε σύμφωνα με τους ορισμούς του άρθρου 67 του Ν. 3852/7-6-2010.

Ήταν δε παρόντες από τα μέλη του οι κ.κ.: 1) Τάχος Δημήτριος, ως Πρόεδρος, 2) Αγορίτσας Χρήστος, 3) Αδαμόπουλος Αθανάσιος, 4) Αναστασίου Μιχαήλ, 5) Αράγκουλε Δέσποινα, 6) Βαγενά Αγγελική, 7) Βλησαρούλης Αθανάσιος, 8) Γελαλή Πολυξένη, 9) Γεωργάκης Δημήτριος, 10) Γιαννακόπουλος Κοσμάς, 11) Δαούλας Θωμάς, 12) Δεληγιάννης Δημήτριος, 13) Διαμάντος Κωνσταντίνος, 14) Ζαούτσος Γεώργιος, 15) Καλαμπαλίκης Κων/νος, 16) Καλτσάς Νικόλαος, 17) Καμηλαράκη - Σαμαρά Μαρία, 18) Καραλαριώτου Ειρήνη, 19) Καφές Θεόδωρος, 20) Κρίκης Πέτρος, 21) Κυριτσάκας Ν. Βάιος, 22) Κωσταρόπουλος Γεώργιος, 23) Μαβίδης Δημήτριος, 24) Μπαμπαλής Δημήτριος, 25) Μπατζανούλης Αλέξανδρος, 26) Νασιώκας Έκτορας, 27) Νταής Παναγιώτης, 28) Παζιάνας Γεώργιος, 29) Παπαδημητρίου Βασίλειος, 30) Πράπας Αντώνιος, 31) Πράπας Κωνσταντίνος, 32) Ρεβήσιος Κωνσταντίνος, 33) Σάπκας Παναγιώτης, 34) Σούλτης Γεώργιος, 35) Σουρλαντζής Απόστολος, 36) Τζανακούλης Κων/νος, 37) Τσακίρης Μιχαήλ και 38) Τσεκούρα – Ζαχαρού Βάια.

και δεν προσήλθαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ.: 1) Αντωνίου Νέστωρ, 2) Ζιαζιά – Σουφλιά Αικατερίνη, 3) Κοτάκου Μαρία, 4) Μαμάκος Αθανάσιος, 5) Μπαράς Νικόλαος, 6) Μπουσμπούκης Ιωάννης, 7) Παναγιωτακοπούλου-Δαλαμπύρα Αγγελική, 8) Τερζούδης Χρήστος, 9) Τσιαούσης Κωνσταντίνος, 10) Τσιλιμίγκας Χρήστος και 11) Ψάρρα – Περίφανου Άννα.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού βρέθηκε σε νόμιμη απαρτία (σε σύνολο αριθμού συμβούλων 49 παρευρίσκονταν οι 38, αποτελούντες την απόλυτη πλειοψηφία αυτού, άρθρο 96 παράγραφος 2 του ΔΚΚ (Ν. 3463/8-6-2006), δηλαδή τον αμέσως μεγαλύτερο ακέραιο του μισού του νομίμου αριθμού των μελών του Συμβουλίου), εισέρχεται στη συζήτηση των θεμάτων παρόντος του Δημάρχου κ. Απόστολου Καλογιάννη.

Κατά τη συζήτηση του θέματος απουσίαζαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ. Γεωργάκης Δημήτριος, καλαμπαλίκης Κωνσταντίνος, Κυριτσάκας Βάιος, Νασιώκας Έκτορας, Νταής Παναγιώτης και Καρφές Θεόδωρος.

Το Δημοτικό Συμβούλιο Λαρισαίων μετά από συζήτηση σχετικά με το θέμα: Η με αρ. 37/2019 απόφαση του Δ.Σ. της ΔΗ.Κ.Ε.Λ. με θέμα: «Ισολογισμός - χρήσης 2016 και έκθεση ελέγχου ορκωτού λογιστή της Δ.Η.Κ.Ε.Λ.» και αφού έλαβε υπόψη:

1. Το Ν. 3463/2006
2. Το Ν 3852/2010
3. Την ΚΥΑ 50891/10.09.2007 (ΦΕΚ 1876/10.09.2007 τ.Β')
4. Τη με αριθμ. πρωτ. 489/12-04-2019 εισήγηση της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Λάρισας, η οποία έχει ως εξής:

Παρακαλούμε όπως εντάξετε προς ψήφιση:

Την υπ. αριθμ. απόφαση 37/2019 από το υπ' αριθμ. 6^ο-11/04/2019 απόσπασμα πρακτικού της συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της ΔΗ.Κ.Ε.Λ., με θέμα «ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2016 ΚΑΙ ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΛΑΡΙΣΑΣ (ΔΗ.Κ.Ε.Λ.)»

5. Τη διαφωνία των Δημοτικών Συμβούλων κ. Κρίκη Πέτρου και Παζιάνα Γεωργίου.
6. Τη δήλωση των Δημοτικών Συμβούλων κ.κ. Καραλαριώτου Ειρήνης, Αγορίτσα Χρήστου, Παπαδημητρίου Βασιλείου και Καμηλαράκη – Σαμαρά Μαρίας ότι ψηφίζουν ΛΕΥΚΟ.

ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει τον Ισολογισμό χρήσεως του οικονομικού έτους 2016 μετά της εκθέσεως ελέγχου του ορκωτού λογιστή της Δ.Η.Κ.Ε.Λ., όπως λεπτομερώς αναφέρεται στη με αρ. 37/2019 απόφαση του Δ.Σ. της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Λάρισας, η οποία επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Το παρόν συντάχθηκε αναγνώσθηκε και αφού βεβαιώθηκε υπογράφεται όπως παρακάτω.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΤΑΧΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΖΙΑΖΙΑ-ΣΟΥΦΛΙΑ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ

**ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΗΠΕΙΡΟΥ 96-98**

ΑΔΑ: Ω0ΔΗΟΛ5Ξ-2ΨΠ

Φ.Ε.Κ. 611 / 15 - 04 - 2011

Α Π Ο Φ Α Σ Η Α Ρ Ι Θ Μ . (3 7)

Α Π Ο Τ Ο Υ Π ` Α Ρ Ι Θ Μ 6 0 - 1 1 / 0 4 / 2 0 1 9

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ**

**Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η : «ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2016 ΚΑΙ ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΟΡΚΩΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΛΑΡΙΣΑΣ (ΔΗ.Κ.Ε.Λ.)»**

Στη Λάρισα, σήμερα την 11η του μηνός Απριλίου του έτους 2019, ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 19:00 μ.μ και στα γραφεία της Επιχείρησης, Ηπείρου 96-98, συνεδρίασε το Διοικητικό Συμβούλιο της Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης Λάρισας, ύστερα από γραπτή πρόσκληση (Α.Π. 476/10-04-2019) του Προέδρου αυτού, κ. Μπαμπαλή Δημήτρη που επιδόθηκε στα μέλη με του, σύμφωνα το άρθρο 3 της Απ. ΥΠΕΣΔΔΑ 43254/31.07.2007 (ΦΕΚ 1492/17.08.2007/Β') και τον κανονισμό διοίκησης του Δ.Σ. της επιχείρησης, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο έντεκα (11) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω οχτώ (8) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. Μπαμπαλής Δημήτριος (Πρόεδρος)	1. Κυριτσάκας Βάιος
2. Ρεβήσιος Κωνσταντίνος (Αντ/δρος)	2. Καλούδη Ευδοξία
3. Κυριτσάκας Ευάγγελος	3. Τζανακούλη Ελευθερία
4. Παπουτσή Αντώνιος	
5. Τσιάρας Βασίλειος	
6. Λαϊνάς Σωτήριος	
7. Βούλγαρης Σωτήριος	
8. Σκαπέρδας Ιωάννης	

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την υπάλληλο κ. Μαρίνου Ελένη

Ο Πρόεδρος κ. Μπαμπαλής Δημήτριος, εισηγείται το 1ο θέμα της ημερήσιας διάταξης και ανέφερε ότι:

Σύμφωνα με το αρ. 260 Ν.3463/06 ΚΔΚ, το αρ. 107 Ν. 3852/2010, το αρ. 6 της ΥΑ43254 (ΦΕΚ Β' 1492/17.7.2007), την ΚΥΑ αρ.50891/10-9-2007 (ΦΕΚ 1876Β'/14-9-2007), η Επιχείρηση καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της διαχειριστικής περιόδου 1/1/2016 έως 31/12/2016, (Ισολογισμός, Αποτελέσματα Χρήσης κλπ) καθώς επίσης την Έκθεση πεπραγμένων, τα οποία έπειτα από την έγκριση τους από το Δ.Σ της Επιχείρησης, υποβάλλονται προς αντίστοιχη

έγκριση από το Δημοτικό Συμβούλιο, σύμφωνα με το άρθρο 256 του ν.3463/2006.

Σας παρουσιάζω τον Ισολογισμό, τα Αποτελέσματα Χρήσεως και την Έκθεση Πεπραγμένων έτους 2016, με την έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή της Δημοτικής Κοινωφελούς Επιχείρησης Λάρισας και εισηγούμαι την έγκριση τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Το Δ.Σ αφού συζήτησε σχετικά με το θέμα, και λαμβάνοντας υπόψη:

- Τις διατάξεις του άρθρου 260 του ν.3463/2006 (Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων)
- Τις διατάξεις του άρθρου 107 του ν.3852/2010
- Την ΚΥΑ αρ.50891/10-9-2007 (ΦΕΚ 1876Β'/14-9-2007)
- Την Απ. ΥΠΕΣΔΔΑ 43254/31.07.2007 (ΦΕΚ 1492/17.08.2007/Β')
- Τον Κανονισμό Εσωτερικών Υπηρεσιών της Δημοτικής Κοινωφελούς Επιχείρησης Λάρισας (ΔΗ.Κ.Ε.Λ) που εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 542/2011 (ΑΔΑ 4Α8ΩΩΛΞ-12Ρ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Λαρισαίων, όπως ισχύει.
- Τον Κανονισμό Οικονομικής Διαχείρισης της ΔΗ.Κ.Ε.Λ που εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ.544 Απόφαση από το Πρακτικό με αριθμ.34/2011 της συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Λαρισαίων.

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Ο Μ Ο Φ Ω Ν Α

1. Εγκρίνει τον ισολογισμό χρήσεως του οικονομικού έτους 2016, των Αποτελεσμάτων Χρήσεως και της έκθεσης πεπραγμένων μετά της εκθέσεως ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή της Δημοτικής Κοινωφελούς Επιχείρησης Λάρισας.
2. Αποφασίζει να διαβιβαστεί η παρούσα απόφαση προς έγκριση από το Δημοτικό Συμβούλιο, σύμφωνα με το άρθρο 256 του Ν. 3463/2006 η οποία περιλαμβάνει την έκθεση ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή σχετικά με τον ισολογισμό χρήσεως του οικονομικού έτους 2016 της Δημοτικής Κοινωφελούς Επιχείρησης Λάρισας.
3. Εξουσιοδοτεί τον πρόεδρο για τις περαιτέρω ενέργειες.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΜΠΑΜΠΑΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΡΕΒΗΣΙΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ

ΠΑΠΟΥΤΣΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ

ΣΚΑΠΕΡΔΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΛΑΪΝΑΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ

ΤΣΙΑΡΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΚΥΡΙΤΣΑΚΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ

ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΑΠΟ ΤΟ ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΛΑΡΙΣΑΣ.

ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΚΕΛ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΜΠΑΜΠΑΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΝΕΙΑΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΛΑΡΙΣΣΑΣ						
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016						
Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015			
ΕΠΙΧΕΙΡΗΤΙΚΟ	Α/Δ	Κ/Δ	Α/Δ	Κ/Δ	Ε/Δ	
Β. ΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ	7.582,00	7.581,91	0,09	7.582,00	7.581,91	0,09
4. Αύξηση εσόδων ανεπίτευξης						
Γ. ΠΛΗΘ ΕΠΙΧΕΙΡΗΤΙΚΟ						
Κ. Ενδεχόμενα αποπληρωτέα	42.894,50	42.292,81	1,69	36.452,10	36.450,98	1,14
6. Έσοδα και κέρδη εξεπληρωθέντων						
Σύνολο ανεπίτευξης (Γ+Κ)	42.894,50	42.292,81	1,69	36.452,10	36.450,98	1,14
ΙΙΙ. Συμμετοχές και άλλες αναρροφούμενες χρηματοοικονομικές επενδύσεις						
7. Αύξηση μακροπρόθεσμων επενδύσεων						
Σύνολο νέων επενδύσεων (Γ+ΙΙΙ)		1,69			12.099,04	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΤΙΚΟ						
Κ. Αποθετήρια		271.071,68		191.467,90		
1. Γραμμάτια		271.071,68		191.467,90		
ΙV. Διεκπεραιώσεις		15.196,03		7.990,71		
1. Ταμείο		15.196,03		7.990,71		
2. Καταθέσεις τρέχουσας και προθεσμίας		35.255,57		16.613,92		
Σύνολο κυκλοφορούντων ενεργητικών (Δ+Κ+ΙV)		306.327,04		208.117,72		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+ΙV)		306.327,04		220.410,95		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΡΟΤΕΙΤΟΚΙΟΥ		0,00		35.430,00		
3. Χρεωστικοί Λογαριασμοί ενυπόθητων, κτημάτων, ασφαλιστικών και ασφατεροφύλων συμβολίων		0,00		35.430,00		
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2016-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)						
Α. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ						
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	18.190,00	0,00		13.975,00	0,00	
2. Έσοδα από ενοίκια - καταστάσεις - πρόσημα - προσαυξήσεις	206.602,71	224.792,71		160.420,01	174.395,01	
3. Τακτικές εισπληρωμές		514.324,67		424.007,11		
Μείωση κόστους αγαθών και υπηρεσιών						
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		206.602,71		208.427,12		
Πρόσ. Άλλοι έσοδοι		404.960,72		204.289,45		
Σύνολο		115.418,78		54.777,20		
ΜΕΙΩΣΗ						
3. Έξοδα διακοσμητικής λειτουργίας	118.711,42			58.506,28		
3. Έξοδα λειτουργίας δημοτικών σφαιρών	10.544,12	129.255,54		150,00	58.656,28	
Μικτά αποτελέσματα (Ζημία) εκμεταλλεύσεως		13.398,78		3.978,93		
ΠΡΟΣΩ. Δ. Πρωτόκολλο έσοδα και αναπόθετα		228,72		707,69		
ΜΕΙΩΣΗ						
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	914,92	-698,20		1.541,47	-833,78	
Ολικά αποτελέσματα (Ζημία) εκμεταλλεύσεως		-14.524,98		-4.812,78		
Κ. ΠΡΟΣΩ. Δ. Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα και Ανόργανα έσοδα	0,00	0,00		0,00	0,00	
2. Έσοδα προσημάτων κτημάτων	0,00	0,00		0,00	0,00	
ΜΕΙΩΣΗ						
1. Έκτακτα και Ανόργανα έσοδα	658,23			3.826,65	-3.826,65	
2. Έξοδα προσημάτων κτημάτων	0,00			0,00	0,00	
3. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	658,23		3.826,65	-3.826,65	
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (Ζημία)		-15.183,21		0,00	-8.639,41	
ΜΕΙΩΣΗ						
Σύνολο αποτελέστων πρώτων σταθμών	6.441,85			0,00		
Μείωση σε αποθεματικά στοιχεία στα λειτουργικά κόστη	-6.441,85	0,00		0,00	0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (ΖΗΜΙΑ)		-15.183,21		-8.639,41		

ΓΕΝΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016			
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημία) χρήσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015	Ποσά παλαιάς χρήσης 2015
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημία) χρήσεως	-15.183,21	-8.639,41	-8.639,41
ΠΡΟΣΩ. Δ. Έκτακτα αποτελέσματα (Ζημία) προηγούμενης χρήσεως	-42.321,68	-33.682,27	-33.682,27
ΜΕΙΩΣΗ - Εξοδα Ενυπόθητων	0,00	0,00	0,00
ΖΗΜΙΑ ΕΙΣ ΝΕΟ	-57.504,89	-42.321,68	-42.321,68

Λάρισα, 21 Μαρτίου 2019

ΓΕΝΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016			
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημία) χρήσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015	Ποσά παλαιάς χρήσης 2015
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημία) χρήσεως	-15.183,21	-8.639,41	-8.639,41
ΠΡΟΣΩ. Δ. Έκτακτα αποτελέσματα (Ζημία) προηγούμενης χρήσεως	-42.321,68	-33.682,27	-33.682,27
ΜΕΙΩΣΗ - Εξοδα Ενυπόθητων	0,00	0,00	0,00
ΖΗΜΙΑ ΕΙΣ ΝΕΟ	-57.504,89	-42.321,68	-42.321,68

Λάρισα, 21 Μαρτίου 2019

ΓΕΝΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016			
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημία) χρήσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015	Ποσά παλαιάς χρήσης 2015
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημία) χρήσεως	-15.183,21	-8.639,41	-8.639,41
ΠΡΟΣΩ. Δ. Έκτακτα αποτελέσματα (Ζημία) προηγούμενης χρήσεως	-42.321,68	-33.682,27	-33.682,27
ΜΕΙΩΣΗ - Εξοδα Ενυπόθητων	0,00	0,00	0,00
ΖΗΜΙΑ ΕΙΣ ΝΕΟ	-57.504,89	-42.321,68	-42.321,68

Λάρισα, 21 Μαρτίου 2019

Λάρισα, 8 Απριλίου 2019

Νικόλαος Δημ. Κατσιώτης
Οριστός Ελεγκτής Λογιστή
Α.Μ. ΣΟΕΛ 29401



ΣΟΑ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ 2016

Η Δημοτική Κοινωνικής Επιχείρηση Λάρισας (ΔΗ.Κ.Ε.Λ.), συστήθηκε κατόπιν της υπ' αριθμ.52/2011 Απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 2598/16295/28-03-2011 Απόφαση της Γενικής Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας-Στερεάς Ελλάδας και δημοσιεύτηκε στο ΦΕΚ 611β/15/4/2011.

Η επιχείρηση προέκυψε από τη συγχώνευση των κοινωφελών επιχειρήσεων των Δήμων Λαρισαίων και Γιάννουλης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 109 του ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Η Επιχείρηση διοικείται από διοικητικό συμβούλιο αποτελούμενο από 11 μέλη, τα οποία μαζί με τους αναπληρωτές τους ορίστηκαν από το Δημοτικό Συμβούλιο, με την υπ' αριθμ. 278/15-04-2011 απόφασή του και την υπ' αριθμ. 340/10-07-2012 τροποποίηση της 278/15-04-2011.

Οι δραστηριότητες και οι υπηρεσίες που παρέχει η επιχείρηση προσδιορίζονται από τους καταστατικούς σκοπούς της, οι οποίοι σχετίζονται και συνδέονται με τις αρμοδιότητες του άρθρου 75 του Ν. 3463/2006 όπως ισχύει, το οποίο καθορίζει ότι οι δημοτικές κοινοτικές αρχές διευθύνουν και ρυθμίζουν όλες τις τοπικές υποθέσεις, σύμφωνα με τις αρχές της επικουρικότητας και της εγγύτητας, με στόχο την προστασία, την ανάπτυξη και τη συνεχή βελτίωση των συμφερόντων και της ποιότητας ζωής της τοπικής κοινωνίας.

Συγκεκριμένα η επιχείρηση δραστηριοποιείται στους κάτωθι τομείς του άρθρου 75 του Ν. 3463/2006:

Α) Τομέας Κοινωνικής Προστασίας και Αλληλεγγύης – Απασχόλησης στον οποίο περιλαμβάνονται:

- Η πληροφόρηση των δημοτών για θέματα δημόσιας υγείας για τη λειτουργία Κέντρου Προληπτικής Ιατρικής & Δημόσιας Υγείας

- Η εφαρμογή προγραμμάτων ή συμμετοχή σε πρόγραμμα και δράσεις με σκοπό τη λειτουργία
 - Παιδικών και βρεφονηπιακών σταθμών
 - Κέντρων ημερήσιας φροντίδας
 - Προγράμματος «Βοήθεια στο σπίτι» και σχετικών προγραμμάτων
 - Κέντρων ΑΜΕΑ

- Ο σχεδιασμός και εφαρμογή προγραμμάτων ή συμμετοχή σε προγράμματα και δράσεις για την ένταξη αθιγγάνων, παλιννοστούτων ομογενών, μεταναστών και προσφύγων στην κοινωνική, οικονομική και πολιτική ζωή της τοπικής κοινωνίας.

- Η υλοποίηση ή η συμμετοχή σε ολοκληρωμένα τοπικά σχέδια και προγράμματα δράσης και πρωτοβουλίες για την εφαρμογή και ανάπτυξη πολιτικών προώθησης της απασχόλησης και της κοινωνικής ενσωμάτωσης διάφορων κατηγοριών ανέργων στο πλαίσιο των εθνικών και ευρωπαϊκών πολιτικών

Β) Τομέας Παιδείας, Πολιτισμού, στον οποίο περιλαμβάνονται:

- Η λειτουργία Κέντρων Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών
- Η εκπόνηση τοπικών προγραμμάτων για την προστασία και αναβάθμιση του φυσικού, αρχιτεκτονικού και πολιτιστικού περιβάλλοντος, στο πλαίσιο των εθνικών και ευρωπαϊκών πολιτικών.
- Η εκπόνηση και εφαρμογή προγραμμάτων έρευνας και τεχνολογίας για την ανάπτυξη της περιοχής.

Στα πλαίσια των ως άνω αναφερομένων υλοποιούνται συγκεκριμένα τα κάτωθι:

1.1 Ιατροκοινωνικό Κέντρο φροντίδας για τσιγγάνους

Στα πλαίσια του Επιχειρησιακού σχεδίου «...Δίκτυο για την απασχόληση» λειτουργεί το Ιατροκοινωνικό Κέντρο Φροντίδας για τσιγγάνους στη Ν. Σμύρνη του Δήμου Λαρισαίων, μέσω του οποίου προωθείται η πρωτοβάθμια φροντίδα υγείας και η κοινωνική προστασία των Ελλήνων τσιγγάνων με απώτερο σκοπό την κοινωνική τους ενσωμάτωση.

Η λειτουργία του Κέντρου χρηματοδοτείται από εθνικούς πόρους έως την ένταξη του έργου στο ΕΣΠΑ, η οποία πρόκειται άμεσα να πραγματοποιηθεί με τη μετεξέλιξη των Ιατροκοινωνικών Κέντρων σε Κέντρα στήριξης Ρομά και Ευπαθών Ομάδων με διευρυμένες υπηρεσίες και ωφελούμενους.

Ο νέος διευρυμένος ρόλος τους θα ανταποκρίνεται στις νέες εθνικές και ευρωπαϊκές πολιτικές, οι οποίες στοχεύουν στην εξατομικευμένη δράση, στην αποφυγή πολιτικών διάκρισης, στην επίτευξη συνεργιών με στόχο την ολιστική προσέγγιση σε τοπικό επίπεδο, δεδομένης της δυσμενούς κοινωνικοοικονομικής κατάστασης των Ρομά, καθώς και της αναγκαιότητας για συνεχή υποστήριξη προς την πορεία της κοινωνικής ένταξης της ομάδας στόχου.

1.2 Μονάδες προγράμματος Βοήθεια στο Σπίτι

Οι μονάδες «Βοήθεια στο Σπίτι», Δομή Λάρισας και Δομή Γιάννουλης, εξασφαλίζουν τη βοήθεια, την περίθαλψη κατ' οίκον και εν γένει την υποστήριξη ηλικιωμένων, και ΑμεΑ, των οποίων το οικογενειακό περιβάλλον εργάζεται ή δεν μπορεί να ανταποκριθεί, για οποιονδήποτε λόγο, στη φροντίδα τους. Προωθείται επίσης η απασχόληση ή επανένταξη ανέργων στην αγορά εργασίας και ιδιαίτερα των γυναικών, λόγω της υψηλής συμμετοχής αυτών σε ειδικότητες που απαιτούν οι εν λόγω Μονάδες και Δομές (κοινωνικών λειτουργών, νοσηλευτριών και κάθε είδους βοηθητικού προσωπικού) Η υλοποίηση του προγράμματος επιπλέον στοχεύει:

- Στην ενίσχυση της απασχολησιμότητας και της ισότιμης συμμετοχής των έμμεσα ωφελούμενων ατόμων στην εργασία μέσω της υποστήριξής τους, με την παροχή φροντίδας σε ηλικιωμένα και λοιπά άτομα μη δυνάμενα να αυτοεξυπηρετηθούν απόλυτα. Με τον τρόπο αυτό επιτυγχάνεται η ουσιαστική διευκόλυνση των ωφελούμενων ατόμων ως προς την ενσωμάτωσή τους στο ενεργό εργασιακό ανθρώπινο δυναμικό, συμβάλλοντας στην ανάπτυξη της οικονομίας σε μια κοινωνία ίσων ευκαιριών.

- Στην ενίσχυση της κοινωνικής συνοχής με την ισότιμη πρόσβαση όλων στην αγορά εργασίας.

- Στη βελτίωση της ποιότητας ζωής των εξυπηρετούμενων ηλικιωμένων ανδρών και γυναικών, καθώς και μη ηλικιωμένων (π.χ. ΑΜΕΑ) που χρήζουν υποστηρικτικών υπηρεσιών, αλλά και ιατρικών ή νοσηλευτικών υπηρεσιών ή και κατ' οίκον βοήθειας με στόχο την παραμονή τους στο οικείο φυσικό και κοινωνικό περιβάλλον, τη διατήρηση της συνοχής της οικογένειάς τους, την αποφυγή χρήσης ιδρυματικής φροντίδας και καταστάσεων κοινωνικού αποκλεισμού, καθώς και την εξασφάλιση αξιοπρεπούς διαβίωσης.

1.3 Κέντρα Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών

- Με τη λειτουργία των κοινωνικών δομών ΚΕΝΤΡΑ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΚΗΣ ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΗΣ ΠΑΙΔΙΩΝ (ΚΔΑΠ), αφενός απασχολούνται παιδιά ηλικίας 6-12 ετών εκτός σχολικού ωραρίου και αξιοποιούν τον ελεύθερο χρόνο τους με δραστηριότητες ατομικές ή μέσα από οργανωμένα εργαστήρια, αφετέρου εξυπηρετούνται γονείς που διαμένουν στην περιοχή, βοηθώντας ουσιαστικά την εναρμόνιση του οικογενειακού και επαγγελματικού βίου.

- Με τη λειτουργία των κοινωνικών δομών ΚΕΝΤΡΑ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΚΗΣ ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΗΣ ΠΑΙΔΙΩΝ ΜΕ ΑΝΑΠΗΡΙΕΣ (ΚΔΑΠ ΜΕΑ) δίνεται η δυνατότητα να απασχοληθούν παιδιά, έφηβοι και ενήλικες με

ΑΔΑ: Ω0ΔΗΟΛ5Ξ-2ΨΠ

νοητική υστέρηση, αυτισμό και κινητική αναπηρία. Σκοπός είναι η δημιουργική απασχόληση παιδιών μέσω προγραμμάτων έκφρασης και ψυχαγωγίας, άσκησης λόγου, ανάπτυξης ατομικών και κοινωνικών δεξιοτήτων, άθλησης και σωματικής αγωγής.

Δραστηριότητες ΚΔΑΠ:

- Δημιουργική μάθηση με στόχο την ανακούφιση των οικογενειών
- Οργανωμένες καλλιτεχνικές και πολιτιστικές δραστηριότητες
- Θεατρικό παιχνίδι
- Αθλητικές δραστηριότητες
- Μουσική και μουσικο-κινητική αγωγή

Υπηρεσίες ΚΔΑΠΜΕΑ:

- Εξειδικευμένη εκπαιδευτική υποστήριξη
- Εργοθεραπεία – Λογοθεραπεία
- Εξατομικευμένο πρόγραμμα γυμναστικής
- Ψυχολογική υποστήριξη
- Συμβουλευτική υποστήριξη γονέων

Το συγκεκριμένο έργο, συμβάλει με την υλοποίησή του στη δημιουργία δομών κοινωνικής στήριξης, με σκοπό την κοινωνική συνοχή και την ένταξη στην αγορά εργασίας των ωφελούμενων μητέρων και στη δυνατότητα απασχόλησης με τη δημιουργία θέσεων εργασίας, ενώ ταυτόχρονα συντελεί στην αύξηση του οικογενειακού εισοδήματος και στην αναβάθμιση του επιπέδου ζωής των δημοτών.

1.4 Βρεφονηπιακός Παιδικός Σταθμός

Ο Βρεφονηπιακός Σταθμός έχει σκοπό τη προσχολική αγωγή, καθημερινή φύλαξη, φροντίδα, ημερήσια διατροφή, διαπαιδαγώγηση και ψυχαγωγία νηπίων και βρεφών εργαζόμενων & άνεργων γονέων. Επίσης, την πολύπλευρη νοητική, συναισθηματική, κοινωνική, ψυχοσωματική ανάπτυξη των παιδιών, καθώς και την προετοιμασία τους για τη μετάβαση από το οικογενειακό στο σχολικό περιβάλλον.

Η συγκεκριμένη δομή εντάσσεται στην προσπάθεια να δημιουργηθούν οι συνθήκες εκείνες, ώστε άτομα αποκλεισμένα από τον εργασιακό χώρο, αλλά και άνεργοι επιστήμονες, να εξασφαλίσουν ίσες ευκαιρίες απασχόλησης.

Τα έσοδα προέρχονται από διάφορες δραστηριότητες, όπως αναλυτικά περιγράφονται παρακάτω:

1. Υλοποίηση προγραμμάτων Βοήθεια στο Σπίτι, Ιατροκοινωνικό Κέντρο για τους Τσιγγάνους, Κέντρα Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών (ΚΔΑΠ), Βρεφονηπιακός Σταθμός Π.Γ.Ν.Λ.
2. Έσοδα από έκτακτα ή ανόργανα έσοδα
3. Επιδοτήσεις από το Δήμο Λαρισαίων
4. Πρόγραμμα ΝΕΘ ΟΑΕΔ

1.5 Προβολή – δημοσιότητα δραστηριοτήτων

Περιλαμβάνει όλες τις δράσεις που απαιτούνται για την υποβολή και διαφήμιση των δραστηριοτήτων της Επιχείρησης, με την έκδοση ενημερωτικού υλικού (έντυπο και ηλεκτρονικού), ανακοινώσεις, δημοσιεύσεις κ.λ.π

ΑΔΑ: Ω0ΔΗΟΛ5Ξ-2ΨΠ

Η επιχείρηση σε κάθε περίπτωση μεριμνά για την ορθή και απρόσκοπτη διοικητικό – οικονομική υποστήριξη της λειτουργίας όλως των δραστηριοτήτων της.

Αναλυτικά παρουσιάζονται τα έσοδα και έξοδα για το χρονικό διάστημα 01/01/2016 έως 31/12/2016.

		ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΛΑΡΙΣΑΣ (ΔΗ.ΚΕ.Λ.)			
		ΦΥΛΛΟ ΜΕΡΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ 01/01/2016 - 31/12/2016			
		92.00	92.01	92.03	92.04
ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΕΞΟΔΩΝ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	ΕΞΟΔΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	ΕΞΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΔΗΜ. ΣΧΕΣΕΩΝ	ΧΡΗΜ/ΚΑ ΕΞΟΔΑ
Λ / 60	508.673,97	508.673,97	0,00	0,00	0,00
Λ / 61	30.685,21	5.660,70	25.024,51	0,00	0,00
Λ / 62	26.636,67		26.636,67	0,00	0,00
Λ / 63	800,00		800,00	0,00	0,00
Λ / 64	70.352,51		59.808,39	10.544,12	0,00
Λ / 65	914,92		0,00	0,00	914,92
Λ / 66	6.441,85		6.441,85	0,00	0,00
Λ / 68	0,00		0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΑ	644.505,13	514.334,67	118.711,42	10.544,12	914,92

ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ 2016 (01/01/2016 - 31/12/2016)		
Λ / 60	Αμοιβές & Έξοδα προσωπικού	508.673,97
Λ / 61	Αμοιβές & έξοδα τρίτων	30.685,21
Λ / 62	Παροχές τρίτων	26.636,67
Λ / 63	Φόροι - Τέλη	800,00
Λ / 64	Διάφορα έξοδα(συσσίτια παιδικού σταθμού ΠΓΝΛ)	70.352,51
Λ / 65	Τόκοι & συναφή έξοδα	914,92
Λ / 66	Απασβέσεις	6.441,85
Λ / 68	Προβλέψεις εκμετάλλευσης	0,00
Σύνολο εξόδων εκμετάλλευσης		644.505,13
Λ / 81	Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα	658,23
Γενικό σύνολο εξόδων χρήσης		645.163,36

ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ 2016 (01/01/2016 - 31/12/2016)		
73.00.00.000	Έσοδα Κοινωνικών Δομών (Βρεφ/κος ΠΓΝΛ)	18.190,00
74.00.00.000	Προγραμ.σύμβαση Δήμος Λαρισαίων	80.000,00
74.00.00.001	Από Πρόγραμμα ΒΟΗΘΕΙΑ ΣΤΟ ΣΠΠΙ	126.602,71
74.00.00.002	Από Πρόγραμμα ΚΔΑΠ	246.104,88
74.00.00.003	Από πρόγραμμα Βρεφ/κός ΠΓΝΛ	132.030,57
74.00.00.004	Επιχορήγηση Ιατροκοινωνικού κέντρου Ν. Σμύρνης	26.825,27
74.00.00.005	Επιδότηση ΟΑΕΔ(πρόγραμμα ΑΜΕΑ)	0,00
76.03.00.000	Έσοδα Κεφαλαίων	226,72
Σύνολο εσόδων εκμετάλλευσης		629.980,15
Λ / 81	Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα	0,00
Γενικό σύνολο εσόδων χρήσης		629.980,15

ΑΔΑ: Ω0ΔΗΟΛ5Ξ-2ΨΠ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΤΗΝ 31/12/2016		
Λ / 30	Απαιτήσεις από πελάτες	271.071,69
Σύνολο απαιτήσεων		271.071,69

ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΗΝ 31/12/2016		
Λ / 50	Προμηθευτές	23.766,16
Λ / 53	Πιστωτές διάφοροι	44.315,81
Λ / 54	Υποχρεώσεις από φόρους και τέλη	11.165,02
Λ / 55	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	73.736,96
Σύνολο υποχρεώσεων		152.983,95

Λάρισα, 21 Μαρτίου 2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.
ΜΠΑΜΠΑΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣΤΑ ΜΕΛΗ
ΥΠΟΓΡΑΦΕΣΑπόσπασμα από τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΜΠΑΜΠΑΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Βεβαιώνεται ότι, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου που αποτελείται από πέντε (5) σελίδες είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 8 Απριλίου 2019.

Λάρισα, 8 Απριλίου 2019

Νικόλαος Δημ. Κατσιδης
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 29401

ΣΟΛ  **Crowe**
ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125



Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016
(Βάσει των διατάξεων του άρθρου 1 παράγρ. 4.1.501
του Π.Δ. 315/30.12.1999)

της ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΛΑΡΙΣΑΣ

Παράγραφος 1. Σύνομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων -
Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας

Περ.21α Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις Δεν έγινε περί κατάρτισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας.

Περ.21β Παρέκκλιση από την αρχή του Δεν έγινε αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφανίσεως του ισολογισμού και του λογαριασμού "Αποτέλεσμα Χρήσεως".

Περ.21γ Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση λογαριασμό στοιχείου σχετιζόμενου με τους περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Περ.21δ Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχειρήσεως το απαιτεί.

Περ.22 Συμπτύξεις λογαριασμών του ισολογισμού Δεν έγινε συγχώνευση των λογαριασμών που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς.

Περ.23 Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσης.

Παράγραφος 2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

Περ.1 Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών και **1.** Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των στην αξία της τιμής κήσεως μειωμένη με τις προβλέψεις για υποτιμήσεις τους. προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.

2. Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

3. Δεν υπήρχαν αποθέματα την 31/12/2016

4. Δεν συμμετείχε το ΝΠΙΔ σε άλλες επιχειρήσεις.

Περ.7α Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και Ξ.Ν. λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.

Περ.2α Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις Εφαρμόστηκαν οι διατάξεις του Π.Δ. 315/1999 βασικές αρχές αποτίμησης. Εφαρμογή ειδικών παράγραφο 1.1.108. μεθόδων αποτίμησης.

Παράγραφος 3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως

Παρ.3^α – Περ.16 Μεταβολές παγίων στοιχείων και Παράτιθεται σχετικός πολύστυλος πίνακας με τις εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς αποσβέσεως). πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

Περ.4 Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων Δεν έγιναν

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

	ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2016												
	Αξία Κήσεως		Μεταβολές χρήσεως 2016				Αξία Κήσεως		Αποσβέσεις				Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
	31/12/2015		Προσθήκες	Πωλήσεις - Διαγραφές	Απομειώσεις	Διαγραφές	31/12/2016	31/12/2015	Χρήσεως	Πωληθέντων Διαγραφέντων	31/12/2016	31/12/2016	
Ενομήσιμες ακινητοποιήσεις													
- Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	36.452,10	6.442,40	0,00	0,00	0,00	42.894,50	36.450,96	6.441,85	0,00	0,00	42.892,81	1,69	
Λοιπός εξοπλισμός	36.452,10	6.442,40	0,00	0,00	0,00	42.894,50	36.450,96	6.441,85	0,00	0,00	42.892,81	1,69	
Σύνολο ενσώματων παγίων	36.452,10	6.442,40	0,00	0,00	0,00	42.894,50	36.450,96	6.441,85	0,00	0,00	42.892,81	1,69	
- Λοιπά άυλα	7.582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.582,00	7.581,91	0,00	0,00	0,00	7.581,91	0,09	
Σύνολο άυλων παγίων	7.582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.582,00	7.581,91	0,00	0,00	0,00	7.581,91	0,09	

Περ.25α Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων. Δεν σχηματίστηκαν

Περ.19α Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεως που αφορούν τη χρήση. Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια

Περ.19β Ανάλυση ποσών "Τόκοι κατασκευαστικής περιόδου" Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια

Περ.19γ Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων "Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως". Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια

Περ.7β Συναλλαγματικές διαφορές που αφορούν απόκτηση παγίων. Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια

Περ.2β Ανάλυση και επεξήγηση της γενομένης μέσα στη χρήση με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού " Διαφορές αναπροσαρμογής". Δεν έγινε

Παράγραφος 4. Συμμετοχές- Χρεόγραφα

Περ.24 Επεξηγηματικές πληροφορίες σχετικά με συνδεδεμένες επιχειρήσεις. Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

Περ.3β-1 Διαφορές αποτίμησης συμμετοχών. Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

Περ.3β-2–Περ.8-2 Διαφορές αποτίμησης χρεογράφων και πίνακας κατεχομένων. Το ΝΠΙΔ δεν κατέχει χρεόγραφα.

Περ.8-1 Πίνακας κατεχομένων τίτλων πάγιας επένδυσης και αποτίμησης. Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

Παράγραφος 5. Αποθέματα

Περ.6 Διαφορές από την αποτίμηση των αποθεμάτων και των λοιπών ομοειδών στην τελευταία γνωστή τιμή αγοράς πριν από την ημερομηνία κλεισίματος ισολογισμού. Δεν υπάρχουν αποθέματα. Οι αγορές θεωρούνται κατά πάγια τακτική αναλωθείσες μέσα στη χρήση.

Περ.5 Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται. Δεν υπάρχουν

Παράγραφος 6. Κεφάλαιο

Περ.25β Μεταβολή στο Κεφάλαιο που οφείλεται στην συμπλήρωση της απογραφής έναρξης τήρησης διπλογραφικού βάρη του ΠΔ. 315/99 και παρέμεινε ως έχει και κατά την παρ.8β. Το αρχικό κεφάλαιο του ΝΠΙΔ κατά την απογραφή έναρξης την 1/1/2016 ανέρχεται σε 210.847,98 € και παρέμεινε ως έχει και κατά την 31/12/2016.

Παράγραφος 7. Υποχρεώσεις

Περ.18 Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κ.λ.π. που εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών για οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις. Δεν υπάρχουν

Περ.10 Υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στο ισολογισμό. Δεν υπάρχουν

Περ.9α Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη. Δεν υπάρχουν

Περ.9β Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματα ασφάλειες. Δεν υπάρχουν

Παράγραφος 8. Προβλέψεις

Περ.20 Ανάλυση λογαριασμού “Λοιπές προβλέψεις”. Δεν υπάρχουν

Παράγραφος 9. Μεταβατικοί λογαριασμοί

Περ.17δ Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού. Δεν υπάρχουν

Περ.17ε Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών παθητικού. Δεν υπάρχουν

Παράγραφος 10. Λογαριασμοί τάξεως

Περ.25γ Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως. Αφορούν την παρακολούθηση εκτέλεσης του προϋπολογισμού με διπλογραφική μέθοδο.

Παράγραφος 11. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες

Περ.15 Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες που χορηγήθηκαν από το ΝΠΙΔ ή δόθηκαν υπέρ του ΝΠΙΔ. Δεν υπάρχουν

Παράγραφος 12. Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

Περ.13α Αμοιβές μελών οργάνων διοίκησης και διευθύνσεως του ΝΠΙΔ. Δεν υπάρχουν

Περ.13β Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν για συντάξεις πρώην μέλη των οργάνων διοίκησης και διεύθυνσης. Δεν υπάρχουν

Περ.14 Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως και διεύθυνσης. Δεν υπάρχουν

Παράγραφος 13. Έξοδα προσωπικού

Περ.11 Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Μέσος όρος προσωπικού σαράντα έξη (46) άτομα. Συνολικό κόστος 508.673,97ευρώ (μισθοί 404.362,17, εργοδοτικές εισφορές 104.311,80)

Παράγραφος 14. Αποτελέσματα χρήσεως

Περ.25δ Κύκλος εργασιών.

Τα έσοδα από Υπηρεσίες του ΝΠΙΔ ανέρχονται στο ποσό των 629.980,15 € ως κάτωθι.

ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ 2016 (01/01/2016 - 31/12/2016)		
73.00.00.000	Έσοδα Κοινωνικών Δομών (Βρεφ/κος ΠΓΝΛ)	18.190,00
74.00.00.000	Προγραμ.σύμβαση Δήμος Λαρισαίων	80.000,00
74.00.00.001	Από Πρόγραμμα ΒΟΗΘΕΙΑ ΣΤΟ ΣΠΙΤΙ	126.602,71
74.00.00.002	Από Πρόγραμμα ΚΔΑΠ	246.104,88
74.00.00.003	Από πρόγραμμα Βρεφ/κός ΠΓΝΛ	132.030,57
74.00.00.004	Επιχορήγηση Ιατροκοινωνικού κέντρου Ν. Σμύρνης	26.825,27
74.00.00.005	Επιδότηση ΟΑΕΔ(πρόγραμμα ΑΜΕΑ)	0,00
76.03.00.000	Έσοδα Κεφαλαίων	226,72
Σύνολο εσόδων εκμετάλλευσης		629.980,15
Λ / 81	Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα	0,00
Γενικό σύνολο εσόδων χρήσης		629.980,15

Περ.17α Ανάλυση των εκτάκτων και ανόργανων αποτελεσμάτων.

1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα ανέρχονται στο ποσό των 658,23 € και αφορούν Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις χρήσης.

2. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα δεν υπάρχουν.

ΑΔΑ: Ω0ΔΗΟΛ5Ξ-2ΨΠ

Περ.17β Ανάλυση των λογαριασμών "Έσοδα προηγούμενων χρήσεων, "Έξοδα προηγούμενων χρήσεων" και "Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων".

1. α. Τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων δεν υπάρχουν.

β. Τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων δεν υπάρχουν.

Λάρισα, 21 Μαρτίου 2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ

ΜΠΑΜΠΑΛΗΣ Ε. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΑΖ 965040

ΑΝΔΡΙΩΤΗΣ Ι. ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Αριθμ. Αδείας Α' - 0026107

ΒΕΒΑΙΩΣΗ

Βεβαιώνεται ότι, το ανωτέρω Προσάρτημα που αποτελείται από έξι (6) σελίδες είναι αυτό που αναφέρεται στην Έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 8 Απριλίου 2019.

Λάρισα, 8 Απριλίου 2019

Νικόλαος Δημ. Κατσιδης
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 29401

ΣΟΛ  **Crowe**
ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125