

ΔΗΜΟΣ ΣΟΥΦΛΙΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020)

10η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020)

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο						Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο			
	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2020			Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2019			Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2020	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2019	
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία			
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	2.451.205,33	2.093.612,22	357.593,11	2.346.611,59	1.988.705,94	357.905,65	16.531.428,41	16.387.828,41	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων-Δωρεές παγίων		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων	20.350,00	20.350,00
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	4.737.233,72	0,00	4.737.233,72	4.737.233,72	0,00	4.737.233,72	103.311,53	166.270,63	
1α. Πλατείες-Πάρκα-Παιδοτόποι κοινής χρήσεως	2.968.896,97	2.343.358,32	625.538,65	2.751.212,49	2.298.300,76	452.911,73	16.357.690,20	15.651.731,17	
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	16.217.999,52	12.750.347,17	3.467.652,35	16.217.999,52	12.415.482,59	3.802.516,93	16.481.351,73	15.838.351,80	
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	1.947.327,90	1.202.809,42	744.518,48	1.947.327,90	1.154.462,15	792.865,75			
2. Ορυχεία,Μεταλλεία,Λατομεία,Αγροί,Φυτείες,Δάση	10.457.460,66	0,00	10.457.460,66	10.457.460,66	0,00	10.457.460,66			
3. Κτίρια & Τεχνικά έργα	29.200.600,95	22.607.507,43	6.593.093,52	29.166.240,71	22.029.068,77	7.137.171,94			
3α. Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσης	1.917.435,42	1.439.050,29	478.385,13	1.917.435,42	1.392.519,14	524.916,28			
3β. Εγκαταστάσεις ηλεκτροφορτισμού κοινής χρήσεως	879.855,75	605.417,86	274.437,89	879.855,75	578.404,12	301.451,63			
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	7.295.954,00	6.022.170,92	1.273.783,08	7.295.954,00	5.895.258,15	1.400.695,85			
4. Μηχανήματα-τεχν.εγκατ.& λοιπός μηχανολο.εξοπλισμός	2.017.025,25	1.803.325,29	213.699,96	1.956.989,34	1.760.812,43	196.176,91			
5. Μεταφορικά μέσα	4.040.260,09	3.619.654,13	420.605,96	3.594.901,01	3.590.310,78	4.590,23			
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	2.501.534,99	2.122.693,25	378.841,74	2.153.029,09	2.006.481,76	146.547,33			
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση	545.156,20	0,00	545.156,20	240.474,37	0,00	240.474,37			
Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΠII)	84.726.741,42	54.516.334,08	30.210.407,34	83.316.113,98	53.121.100,65	30.195.013,33	-1.665.221,38	-1.930.933,16	
III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης & άλλες μακροπρόθ. χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							IV. Αποτελέσματα εις νέο		
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης	2.239.486,25			2.239.486,25					
Μειών: Οφειλόμενες δόσεις	0,00		0,00						
Προβλέψεις για υποτίμηση	2.185.952,46	2.185.952,46	53.533,79	2.182.582,07	2.182.582,07	56.904,18			
Σύνολο πάγιο ενεργητικό (ΠII + ΠIII)			30.263.941,13			30.251.917,51			
A. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΑΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
I. Αποθέματα							1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	100.839,43	74.653,07
4. Πρότες και βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά και Ειδή συσκευασίας			22.828,38			99.086,69	1.290.597,44	1.290.597,44	
II. Απαιτήσεις							2. Λοιπές Προβλέψεις	1.391.436,87	1.365.250,51
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & Υπηρεσιών			417.502,03			508.694,27			
4. Επισημασμένες - Επίδικες απαιτήσεις	3.048.248,56			2.755.255,15					
Μειών: Προβλέψεις	3.061.178,34		404.572,25	2.755.255,15		0,00			
11. Χρεώστες Διάφοροι	1.205.187,29			1.151.692,39					
Μειών: Προβλέψεις	1.135.662,88		69.524,41	1.135.638,07		16.054,32			
IV. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο			1.155,00			1.891,14			
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			3.431.093,59			2.828.991,15			
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			3.929.173,63			3.454.717,57	1.015.042,65	1.524.639,91	
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			94.479,54			140.214,33	I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
			94.479,54			140.214,33	2. Δάνεια τραπεζών	820.742,03	897.162,31
			34.645.187,41			34.204.755,06	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
			34.645.187,41			34.204.755,06	1. Προμηθευτές	535.939,85	1.040.324,03
			34.645.187,41			34.204.755,06	2. Γραμμάτια πληρωτέα & υποσχετικές	0,00	0,00
			34.645.187,41			34.204.755,06	5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	53.558,36	15.997,57
			34.645.187,41			34.204.755,06	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	229.138,97	228.262,66
			34.645.187,41			34.204.755,06	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	112.046,56	180.746,97
			34.645.187,41			34.204.755,06	8. Πιστωτές διάφοροι	84.358,91	59.308,68
			34.645.187,41			34.204.755,06	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI + ΓII)	1.015.042,65	1.524.639,91
			34.645.187,41			34.204.755,06		1.835.784,68	2.421.802,22
			34.645.187,41			34.204.755,06	A. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
			34.645.187,41			34.204.755,06	2. Έξοδα χρήσεως διωλεμένα	70.407,10	122.455,28
			34.645.187,41			34.204.755,06		70.407,10	122.455,28
			34.645.187,41			34.204.755,06	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+A+E)	34.645.187,41	34.204.755,06
			34.645.187,41			34.204.755,06	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
			34.645.187,41			34.204.755,06	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	58.677.165,90	47.397.440,45
			34.645.187,41			34.204.755,06		58.677.165,90	47.397.440,45

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ					
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020)					
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2020		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019		
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως					
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	1.059.567,76		1.258.784,91		
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	111.031,13		103.575,51		
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό	3.068.812,68	4.239.411,57	3.065.379,29	4.427.739,71	
Μειών:					
Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	4.344.261,92		4.303.642,08		
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα/πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως	-104.850,35		124.097,63		
Πλέον:					
1. Άλλα έσοδα	1.202.505,65		633.249,01		
Σύνολο	1.097.655,30		757.346,64		
ΜΕΙΟΝ:					
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	2.357.450,71		2.253.141,89		
3. Έξοδα Δημοσίων σχέσεων	256,24		30.651,31		
Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	-1.260.051,65		-1.526.446,56		
ΠΑΕΟΝ:					
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	26.374,39		24.598,01		
Μειών:					
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	44.035,34		73.142,00		
Όλικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	-1.277.712,60		-1.574.990,55		
II. ΠΑΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα					
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	1.371.799,62		1.879.550,64		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	494.826,04		637.816,43		
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	491,00		0,00		
Μειών:					
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	516,39		10.637,72		
2. Έκτακτες ζημιές	5.945,26		604.554,91		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	11.282,63		141.969,49		
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	305.948,00		1.507.984,67		
Οργανικό & έκτακτο αποτέλεσμα (πλεόνασμα/έλλειμμα)	323.692,28		265.711,78	2.265.146,79	-1.322.770,27
ΜΕΙΟΝ:					
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.500.139,71		1.519.411,57		
Μειών: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	1.500.139,71		1.519.411,57		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΠΑΕΟΝΑΣΜΑ/ΕΛΛΕΙΜΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	265.711,78		-1.322.770,27		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2020	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019	
Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα/έλλειμμα) χρήσεως	265.711,78	-1.322.770,27	
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (ελλειμμάτων) προηγούμενων χρήσεων	-1.930.933,16	-608.162,89	
Μειών: Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00	
Έλλειμμα εις νέο	-1.665.221,38	-1.930.933,16	
Σουφλί, 31.05.2021			
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ			Η ΑΝΑΠΑΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΚΑΛΑΚΙΚΟΣ Α.Δ.Τ.: ΑΝ 762222			ΜΑΡΙΑ ΚΑΛΠΑΚΛΗ Α.Δ.Τ.: ΑΑ 760127
Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ			ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ Η ΣΥΝΤΑΞΑΣΑ
ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΤΣΙΑΜΙΤΑΣ Α.Δ.Τ.: ΑΝ 425010			ΒΑΡΒΑΡΑ ΜΥΣΤΑΚΕΛΗ Α.Δ.Τ.: ΑΕ 202755 Αρ. Αδ. Ο.Ε.Ε.: 33396

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
 Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σουφλίου

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων
 Γνώμη με Επιφύλαξη

Έχουμε ελέγξει τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Δήμου Σουφλίου, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2020, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μηνμονίζονται στην παράγραφο της έκθεσής μας “Βάση για γνώμη με επιφύλαξη”, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστή άποψη, την οικονομική θέση του Δήμου Σουφλίου κατά την 31η Δεκεμβρίου 2020, και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του Π.Δ. 315/1999 “Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης”.

Βάση για Γνώμη με Επι