

**ΔΗΜΟΣ ΒΕΡΟΙΑΣ**  
**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018**  
**8η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018)**

**ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**

|   | Ποσά κλειόμενης χρήσης 2018 |                       |                       | Ποσά προηγούμενης χρήσης 2017 |                       |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   | Αξία κτήσεως                | Αποσβέσεις            | Αναπόσβ.αξία          | Αξία κτήσεως                  | Αποσβέσεις            | Αναπόσβ.αξία          |
| <b>B. ΕΞΟΛΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>   |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| 4. Λοιπά εξόλα εγκαταστάσεως  | 8.243.889,82                | 7.296.874,76          | 647.015,06            | 8.203.961,55                  | 7.036.046,28          | 1.167.914,77          |
| <b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>  |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| <b>II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>  |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| 1. Γηπέδα - Οικόπεδα  | 36.711.000,52               |                       | 36.711.000,52         | 36.711.000,52                 |                       | 36.711.000,52         |
| 1α. Πατεντές-Πάτρα - Παδόντοποι κοινής χρήσεως  | 6.507.365,16                | 4.359.663,59          | 2.147.701,57          | 6.363.506,56                  | 4.161.814,01          | 2.201.692,55          |
| 1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως   | 24.182.380,20               | 17.541.904,36         | 6.640.475,84          | 23.820.485,27                 | 16.890.037,37         | 6.930.447,90          |
| 1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως   | 9.308.214,07                | 2.785.430,29          | 6.522.783,78          | 9.308.214,07                  | 2.130.199,33          | 7.178.014,74          |
| 1δ. Μνημεία   | 23.142,48                   | 23.142,47             | 0,01                  | 23.142,48                     | 23.142,47             | 0,01                  |
| 2. Αγροί-Δάση   | 35.997.096,30               |                       | 35.997.096,30         | 35.997.096,30                 |                       | 35.997.096,30         |
| 3. Κτίρια και τεχνικά έργα  | 90.705.712,56               | 73.667.929,83         | 17.037.782,73         | 90.637.737,26                 | 70.762.786,54         | 19.874.950,72         |
| 3α.Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως   | 3.072.349,26                | 2.761.857,07          | 310.492,19            | 3.072.349,26                  | 2.703.272,37          | 369.076,89            |
| 3β. Εγκαταστάσεις Ηλεκτροφορισμού κοινής χρήσεως  | 2.851.261,99                | 1.837.999,79          | 1.013.262,20          | 2.808.773,32                  | 1.751.462,55          | 1.057.310,77          |
| 3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως   | 5.984.694,31                | 4.848.637,71          | 1.136.056,60          | 5.895.513,51                  | 4.742.046,52          | 1.153.466,99          |
| 4. Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις & Λοιπές Μηχανολογικές Εξοπλιστές                  | 5.525.142,99                | 5.285.030,68          | 240.112,31            | 5.502.822,67                  | 5.066.993,82          | 435.828,85            |
| 5. Μεταφορικά μέσα  | 4.657.992,42                | 4.121.355,33          | 536.637,09            | 4.638.002,42                  | 3.993.035,14          | 644.967,28            |
| 6. Έπιπλα και λοιπές εξοπλιστές   | 5.382.289,71                | 4.436.552,86          | 945.736,85            | 5.107.111,60                  | 4.285.426,37          | 821.685,23            |
| 7. Ακινήτοποιησεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές  | 4.292.213,72                |                       | 4.292.213,72          | 4.120.129,34                  |                       | 4.120.129,34          |
| <b>Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΠII)</b>   | <b>235.200.855,69</b>       | <b>121.669.503,98</b> | <b>113.531.351,71</b> | <b>234.005.884,58</b>         | <b>116.510.216,49</b> | <b>117.495.668,09</b> |
| <b>III. Τίτλοι πάγια επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</b> |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| 1. Τίτλοι πάγια επένδυσης   |                             | 259.806,02            |                       |                               | 259.806,02            |                       |
| 1α.Συμμετοχές σε Δημοτικές επιχειρήσεις   |                             | 4.011.730,23          | 4.274.970,25          |                               | 4.011.730,23          |                       |
| Μειών: Οφειλόμενες δόσεις   | 342.980,31                  |                       |                       | 457.980,31                    |                       |                       |
| Προβλέψεις για υποτίμηση  | 0,00                        | -342.980,31           | 3.928.555,94          | 0,00                          | -457.980,31           | 3.813.555,94          |
| 2α. Λοιπές συμμετοχές   |                             |                       | 3.434,70              |                               |                       | 3.434,70              |
| 2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις   |                             |                       | <b>3.931.990,64</b>   |                               |                       | <b>3.816.990,64</b>   |
|   |                             |                       | <b>117.463.342,35</b> |                               |                       | <b>121.312.658,73</b> |
| <b>Σύνολο πάγια ενεργητικού (ΠII+ΠIII)</b>  |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| <b>A. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>  |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| <b>I. Αποθήματα</b>   |                             |                       | <b>154.751,82</b>     |                               |                       | <b>88.293,74</b>      |
| 4. Ανάλωση υλικά  |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| <b>II. Απαιτήσεις</b>   |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| 1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών   | 9.702.966,96                |                       |                       | 9.663.943,50                  |                       |                       |
| Μειών: Προβλέψεις   | -2.404.041,61               | 7.298.925,35          |                       | -1.670.500,00                 | 7.993.443,50          |                       |
| 4. Επισφαλείς επίδικες απαιτήσεις και χρεώστες  | 1.703.982,29                |                       |                       | 1.703.982,29                  |                       |                       |
| Μειών: Προβλέψεις   | -1.707.838,39               | -3.856,10             |                       | -1.707.838,39                 | -3.856,10             |                       |
| 5α. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά Δημοτικών επιχειρήσεων                                 | 214.207,25                  |                       |                       | 212.760,15                    |                       |                       |
| Μειών: Προβλέψεις   | -214.207,25                 | 0,00                  |                       | 0,00                          | 212.760,15            |                       |
| 5β. Χρεώστες διάφοροι   |                             | 202.588,75            |                       |                               | 183.062,14            |                       |
| 6. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων                                    |                             | 4.999,70              |                       |                               | 5.000,00              |                       |
|   |                             | <b>7.502.657,70</b>   |                       |                               | <b>8.390.409,69</b>   |                       |
| <b>III. Χρεώματα</b>  |                             |                       | <b>3.540,00</b>       |                               |                       | <b>3.540,00</b>       |
| 1. Μετοχές  |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| <b>IV. Διαθέσιμα</b>  |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| 1. Ταμείο   |                             | 60.209,52             |                       |                               | 33.855,98             |                       |
| 3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας  |                             | 7.995.079,26          |                       |                               | 7.701.241,27          |                       |
|   |                             | <b>8.055.288,78</b>   |                       |                               | <b>7.735.097,25</b>   |                       |
| <b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΑII+ΑIV)</b>  |                             |                       | <b>15.716.238,30</b>  |                               |                       | <b>16.217.340,68</b>  |
| <b>E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>   |                             |                       |                       |                               |                       |                       |
| 1. Έσοδα επόμενου χρήσεως   |                             |                       | 17.579,04             |                               | 22.564,33             |                       |
| 2. Έσοδα χρήσης εισπρακτέα  |                             |                       | 14.918,10             |                               | 0,00                  |                       |
|   |                             |                       | <b>32.497,14</b>      |                               | <b>22.564,33</b>      |                       |
| <b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+A+E)</b>  |                             |                       | <b>133.859.092,85</b> |                               |                       | <b>138.720.478,51</b> |

**ΠΑΘΗΤΙΚΟ**

|  | Ποσά κλειόμενης χρήσης 2018 |                               | Ποσά προηγούμενης χρήσης 2017 |                               |
|--|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|  | Ποσά κλειόμενης χρήσης 2018 | Ποσά προηγούμενης χρήσης 2017 | Ποσά κλειόμενης χρήσης 2018   | Ποσά προηγούμενης χρήσης 2017 |
| <b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>  |                             |                               |                               |                               |
| <b>I. Κεφάλαιο</b>   | 89.064.084,23               | 89.064.084,23                 |                               |                               |
| <b>II. Λοιπά Αναρροσμηγής-επιχ.επενδύσεων-Λοιπές παγίων</b>                        |                             |                               |                               |                               |
| 1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων   | 11.741,75                   | 11.741,75                     |                               |                               |
| 3. Λοιπές παγίων   | 1.489.027,17                | 1.489.027,17                  |                               |                               |
| 4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων  | 35.677.034,83               | 38.588.920,24                 |                               |                               |
|  | <b>37.177.803,75</b>        | <b>40.089.689,16</b>          |                               |                               |
| <b>III. Αποθεματικά Κεφάλαια</b>   |                             |                               |                               |                               |
| 4. Αξία περιουσιακών στοιχείων Κοινοτήτων που απορροφήθηκαν βάσει του Ν. 2839/2000 | 1.473.916,88                | 1.473.916,88                  |                               |                               |
| <b>IV. Αποτελέσματα εις νέο</b>  |                             |                               |                               |                               |
| Υπόλοιπο ελλείμματος εις νέο   | 1.283.341,10                | 2.378.313,52                  |                               |                               |
| <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV)</b>                                    | <b>128.999.145,96</b>       | <b>133.006.003,79</b>         |                               |                               |
| <b>B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>   |                             |                               |                               |                               |
| 1. Προβλέψεις για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία           | 418.459,44                  | 360.352,53                    |                               |                               |
|  | <b>418.459,44</b>           | <b>360.352,53</b>             |                               |                               |
| <b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>  |                             |                               |                               |                               |
| <b>I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>   |                             |                               |                               |                               |
| 2. Δάνεια τραπεζών   | 1.650.907,01                | 2.467.595,26                  |                               |                               |
| <b>II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>  |                             |                               |                               |                               |
| 1. Προμηθευτές   | 1.377.823,51                | 1.073.772,25                  |                               |                               |
| 5.Υποχρεώσεις από φόρους τέλη  | 116.919,21                  | 56.350,26                     |                               |                               |
| 6.Λογιστηριακοί οφειλόμενοι  | 7.209,84                    | 34.426,27                     |                               |                               |
| 7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση                         | 820.637,25                  | 800.436,10                    |                               |                               |
| 8. Πιστωτές διάφοροι   | 460.955,26                  | 914.611,00                    |                               |                               |
|  | <b>2.783.545,07</b>         | <b>2.879.595,88</b>           |                               |                               |
| <b>Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+ΠI)</b>   | <b>4.434.452,08</b>         | <b>5.347.191,14</b>           |                               |                               |
| <b>Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>   |                             |                               |                               |                               |
| 1.Έσοδα επόμενου χρήσεως   | 7.035,37                    | 6.931,05                      |                               |                               |
| <b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)</b>   | <b>133.859.092,85</b>       | <b>138.720.478,51</b>         |                               |                               |

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ**  
**31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018)**

|  | Ποσά κλειόμενης χρήσης 2018 |                      | Ποσά προηγούμενης χρήσης 2017 |                   |
|--|-----------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------|
|  | 2018                        | 2017                 | 2018                          | 2017              |
| <b>I. Αποτελέσματα εκμετάλλευσης</b>                           |                             |                      |                               |                   |
| 1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών                       | 6.735.066,73                |                      | 6.760.027,98                  |                   |
| 2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις             | 695.967,77                  |                      | 660.201,15                    |                   |
| 3. Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό            | 18.110.076,17               | 25.541.110,67        | 18.163.508,66                 | 25.583.737,79     |
| Μειών: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών                             |                             | 28.532.875,41        |                               | 25.755.473,03     |
| Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλείσεως                  |                             | -2.991.764,74        |                               | -171.735,24       |
| Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης                                       |                             | 57.454,71            |                               | 38.101,22         |
| <b>Σύνολο</b>  |                             | -2.934.310,03        |                               | -133.634,02       |
| Μειών : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας                       | 2.235.161,48                |                      | 2.123.658,79                  |                   |
| 3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων                          | 94.928,82                   | 2.330.090,30         | 81.713,25                     | 2.205.372,04      |
| Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλείσεως                  |                             | -5.264.400,33        |                               | -2.339.006,06     |
| <b>Μειών :</b>   |                             |                      |                               |                   |
| 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα                           | 109.852,90                  |                      | 45.386,43                     |                   |
| Μειών:   |                             |                      |                               |                   |
| 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα                           | 136.883,56                  | 27.030,66            | 153.975,42                    | 108.588,99        |
| Όλικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλείσεως                   |                             | -5.291.430,99        |                               | -2.447.595,05     |
| <b>II ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα</b>                          |                             |                      |                               |                   |
| 1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα                                  | 4.144.725,80                |                      | 2.979.509,57                  |                   |
| 3. Έσοδα προηγούμενου χρήσεως                                  | 371.220,28                  |                      | 864.074,79                    |                   |
| 3. Έσοδα από μη χρησιμοποιημένες προβλέψεις                    | 0,00                        |                      | 98.058,11                     |                   |
|  | 4.515.946,08                |                      | 3.941.642,47                  |                   |
| <b>Μειών:</b>  |                             |                      |                               |                   |
| 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα                                    | 824,52                      | 61.403,83            |                               |                   |
| 2. Έκτακτες ζημιές   | 0,00                        | 0,00                 |                               |                   |
| 3. Έξοδα προηγούμενου χρήσεως                                  | 318.662,99                  |                      | 926.018,28                    |                   |
| 4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους                          | 319.487,51                  | 4.196.458,57         | 987.422,11                    | 2.954.220,36      |
| Όργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα)                  | 0,00                        | -1.094.972,42        |                               | 506.625,31        |
| <b>Μειών :</b>   |                             |                      |                               |                   |
| Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων                             | 3.827.595,43                |                      | 3.827.595,43                  |                   |
| Μειών : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος      | 3.827.595,43                | 0,00                 | 3.827.595,43                  | 0,00              |
| <b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>                 |                             | <b>-1.094.972,42</b> |                               | <b>506.625,31</b> |
| το οποίο αναλύεται ως εξής:                                    |                             |                      |                               |                   |
| Αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως προ αποσβέσεων και προβλέψεων |                             | 1.486.273,22         |                               | 1.518.245,82      |
| Μειών: Αποσβέσεις - Προβλέψεις κ.λ.π                           |                             | -2.581.245,64        |                               | -1.011.620,51     |
| <b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>                 |                             | <b>-1.094.972,42</b> |                               | <b>506.625,31</b> |

|  | ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ |                               |
|--|---------------------------------|-------------------------------|
|  | Ποσά κλειόμενης χρήσης 2018     | Ποσά προηγούμενης χρήσης 2017 |
| Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως                    | -1.094.972,42                   | 506.625,31                    |
| (+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (έλλειμμα) προηγούμενης χρήσεως | 2.378.313,52                    | 1.871.688,21                  |
| Υπόλοιπο ελλείμματος εις νέο                               | <b>1.283.341,10</b>             | <b>2.378.313,52</b>           |

**ΒΕΡΟΙΑ 30 Αυγούστου 2019**

**Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ**

**ΑΣΑΝΟΥΛΟΥ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ**

**ΣΑΖΑΚΑΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ**

**Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΔΗΛΩΓΡΑΦΙΚΟΥ**

**ΑΣΗΑΣΙΑ ΚΑΡΑΑΗ ΛΟΓΙΣΤΗΣ Α' ΤΑΞΗΣ.Α.Μ. 21991**