

**ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΔΗΜΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥΠΟΛΗΣ (ΔΕΥΑΑ)**  
 ΑΦΜ:090072434, Δ.Ο.Υ. ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥΠΟΛΗΣ Δ. Σολωμού 24 - 68132 Αλεξανδρούπολη  
**ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 41η ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2023- 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)**

Ισολογισμός	Ποσά σε μονάδες νομισματος παρουσίασης	
	2023	2022
<b>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	2.361.180,92	2.410.456,64
Μηχανολογικός εξοπλισμός	47.782.108,76	41.421.975,31
Λοιπός εξοπλισμός	455.001,89	363.946,04
<b>Σύνολο</b>	<b>50.598.291,57</b>	<b>44.196.377,99</b>
Άυλα πάγια στοιχεία		
Λοιπά άυλα	2.241,08	2.241,08
<b>Σύνολο</b>	<b>2.241,08</b>	<b>2.241,08</b>
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	4.204.171,70	8.478.407,85
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	8.351,12	8.351,12
Λοιπά	26.538,01	26.438,01
<b>Σύνολο</b>	<b>4.239.060,83</b>	<b>8.513.196,98</b>
<b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων</b>	<b>54.839.593,48</b>	<b>52.711.816,05</b>
<b>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>		
Αποθέματα		
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	66.085,92	71.147,86
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>66.085,92</b>	<b>71.147,86</b>
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	2.363.586,31	2.092.536,27
Δουλεωμένα έσοδα περιόδου	36.296,57	13.647,79
Λοιπές απαιτήσεις	413.806,93	530.807,20
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία		
Προπληρωμένα έξοδα	141.873,64	251.710,60
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	3.482.522,80	2.812.980,50
<b>Σύνολο</b>	<b>6.438.086,25</b>	<b>5.701.682,36</b>
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων</b>	<b>6.504.172,17</b>	<b>5.772.830,22</b>
<b>Σύνολο ενεργητικού</b>	<b>61.343.765,65</b>	<b>58.484.646,27</b>
<b>Καθαρή θέση</b>		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	2.730.556,90	2.730.556,90
<b>Σύνολο</b>	<b>2.730.556,90</b>	<b>2.730.556,90</b>
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	7.743.666,68	11.703.032,30
Αποτελέσματα εις νέο	8.632.810,56	7.365.103,94
<b>Σύνολο</b>	<b>16.376.477,24</b>	<b>19.068.136,24</b>
<b>Σύνολο καθαρής θέσης</b>	<b>19.107.034,14</b>	<b>21.798.693,14</b>
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους		
Λοιπές προβλέψεις	556.493,45	645.354,75
<b>Σύνολο</b>	<b>556.493,45</b>	<b>645.354,75</b>
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	1.014.396,83	1.492.725,45
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.964.809,65	1.868.082,49
Κρατικές επιχορηγήσεις	35.979.767,49	31.499.721,03
<b>Σύνολο</b>	<b>38.958.973,97</b>	<b>34.860.528,97</b>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια		
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθ. Δανείων	478.328,62	455.117,64
Εμπορικές υποχρεώσεις	2.026.262,10	554.786,86
Φόρος εισοδήματος	3.475,13	1.942,84
Λοιποί φόροι και τέλη	9.198,73	8.904,64
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	22,85	22,85
Λοιπές υποχρεώσεις	49.147,73	13.733,10
Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα (56.01)	154.828,93	145.561,48
<b>Σύνολο</b>	<b>2.721.264,09</b>	<b>1.180.069,41</b>
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>41.680.238,06</b>	<b>36.040.598,38</b>
<b>Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέπων και υποχρεώσεων</b>	<b>61.343.765,65</b>	<b>58.484.646,27</b>

**Κατάσταση Αποτελεσμάτων**

	2023	2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	6.112.196,73	5.982.131,43
Κόστος πωλήσεων	-6.901.789,46	-7.069.382,42
<b>Μικτό αποτέλεσμα</b>	<b>-789.592,73</b>	<b>-1.087.250,99</b>
Λοιπά συνήθη έσοδα	40.123,00	14.985,13
<b>Εξοδα διοίκησης</b>	<b>-749.469,73</b>	<b>-1.072.265,86</b>
Εξοδα διάθεσης	-1.445.142,87	-1.655.175,78
Εξοδα διάθεσης	-215.908,21	-220.753,09
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-3.542,08	-11.741,28
Λοιπά έσοδα και κέρδη	3.781.998,76	3.264.704,14
<b>Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων</b>	<b>1.367.935,87</b>	<b>304.768,13</b>
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	15.796,04	9.919,85
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-112.550,16	-133.004,85
<b>Αποτέλεσμα προ φόρων</b>	<b>1.271.181,75</b>	<b>181.683,13</b>
Φόροι εισοδήματος	-3.475,13	-2.182,37
<b>Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους</b>	<b>1.267.706,62</b>	<b>179.500,76</b>

**Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης Περιόδου**

	Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων & καταστατικού	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 1.1.2022	2.730.556,90	6.480.409,63	7.185.603,18	16.396.569,71
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο		5.222.622,67		5.222.622,67
Αποτελέσματα περιόδου			179.500,76	179.500,76
Υπόλοιπο 31.12.2022	2.730.556,90	11.703.032,30	7.365.103,94	21.798.693,14
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο		-3.959.365,62		-3.959.365,62
Αποτελέσματα περιόδου			1.267.706,62	1.267.706,62
<b>Υπόλοιπο 31.12.2023</b>	<b>2.730.556,90</b>	<b>7.743.666,68</b>	<b>8.632.810,56</b>	<b>19.107.034,14</b>

**Κατάσταση χρηματοοικονομικών**

	2023	2022
<b>Χρηματοοικονομικές δραστηριότητες</b>		
Αποτελέσματα προ φόρων	1.271.181,75	181.683,13
Πλέον ή μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις και απομειώσεις ενσώματων και άυλων παγίων	3.463.810,88	3.316.611,25
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων παγίων επενδύσεων	-2.134.326,22	-2.035.482,60
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων ειδικού τέλους	-1.172.186,18	-1.166.692,35
Απομείωση απαιτήσεων	0,00	345.580,11
Προβλέψεις	-88.861,30	-58.456,41
Αναστροφή πρόβλεψης επισφαλών απαιτήσεων	-379.918,22	0,00
Ζημιές / (κέρδη) από αποτιμήσεις	0,00	0,00
Χρεωστικοί και πιστωτικοί τόκοι (καθαρό ποσό)	96.754,12	123.085,00
<b>Λειτουργικές χρηματοοικονομικές δραστηριότητες πριν τις μεταβολές κεφ.κίνησης</b>	<b>1.056.454,83</b>	<b>706.328,13</b>
Πλέον ή μείον μεταβολές λογαριασμού κεφάλαιου κίνησης		
Μεταβολή αποθεμάτων	5.061,94	18.151,53
Μεταβολή απαιτήσεων	318.242,29	-212.777,32
Μεταβολή υποχρεώσεων	1.613.178,57	-897.336,46
Λειτουργικές χρηματοοικονομικές δραστηριότητες	<b>2.992.937,63</b>	<b>-385.634,12</b>
Μείον:		
Πληρωμές για χρεωστικούς τόκους	-112.550,16	-133.004,85
Πληρωμές για φόρο εισοδήματος	-1.942,84	-2.182,37
Σύνολο εισορών (εκροών) λειτουργικών δραστηριοτήτων	<b>2.878.444,63</b>	<b>-520.821,34</b>
<b>Χρηματοοικονομικές επενδυτικές δραστηριότητες</b>		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-5.591.588,31	-5.458.305,43
Αγορά επενδυτικών και συμμετοχικών τίτλων	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	10.610,38	9.919,85
Εισπράξεις επιχορηγήσεων	3.827.495,77	3.793.006,53
Λοιπές εισροές (εκροές) που δεν περιλαμβάνονται στο κεφάλαιο κίνησης	-302,53	-37,28
Σύνολο εισορών (εκροών) επενδυτικών δραστηριοτήτων	<b>-1.753.784,69</b>	<b>-1.655.416,33</b>
<b>Χρηματοοικονομικές δραστηριότητες</b>		
Εισπράξεις / πληρωμές δανείων	-455.117,64	-433.032,96
Σύνολο εισορών (εκροών) χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων	<b>-455.117,64</b>	<b>-433.032,96</b>
<b>Συμφωνία μεταβολής διαθεσίμων</b>		
Καθαρή μεταβολή στα ταμειακά διαθέσιμα ή ισοδύναμα της χρήσης	669.542,30	-2.609.270,63
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	2.812.980,50	5.422.251,13
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	<b>3.482.522,80</b>	<b>2.812.980,50</b>

Αλεξανδρούπολη 11 Ιουλίου 2024  
 Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.  
  
 Χαράλαμπος Μιχαηλίδης  
 ΑΔΤ: ΑΟ261321  
 Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ  
 Δ/ΚΗΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ  
  
 Ερσιλία Ταρσούδη  
 ΑΔΤ: ΑΖ911564

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Παναγιώτης Αγγελίδης  
 ΑΔΤ: ΑΟ910070

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Παναγιώτης Γκουλιαντζής  
 ΑΔΤ: ΑΙ401280