

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της 17/01-11-2023 συνεδρίασης της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. Δημοτικής Α.Ε
Αριθμός ΓΕΜΗ 121755957000

Στην Ιερισσό σήμερα Τετάρτη (01) μία του μηνός Νοεμβρίου χρόνου 2023 και ώρα 11:00 π.μ. συνήλθε τακτική συνεδρίαση το διοικητικό συμβούλιο της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. Δ.Α.Ε., ύστερα από την με αριθμό πρωτοκόλλου 712/26-10-2023 πρόσκληση της Προέδρου, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού της. Το εν λόγω θέμα εξαιρείται των περιορισμών για λήψη αποφάσεων σε προεκλογική περίοδο σύμφωνα και με την εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. 46197/18.06.2019 και θεωρείτε επείγον για την ομαλή λειτουργία της επιχείρησης

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο 5 μελών ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Ζαμάνη Μαρία- Ελένη
 Αϊβαζίδου Κλεοπάτρα
 Ζήκα Ζαχαρούλα

ΑΠΟΝΤΕΣ

Μίτιντζης Τρύφων
 Μήτρου Αικατερίνη

Η Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε όπως παρακάτω το θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Αριθμός Θέματος: 02 Ψήφιση Απολογισμού ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α Δ.Α.Ε. οικονομικού έτους 2022

Αριθμός Απόφασης: 51

Ο manager της επιχείρησης Δουλδέρης Σταύρος, εισηγούμενος το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής: «Ο απολογισμός είναι ο τρόπος αποτύπωσης της οικονομικής πορείας της επιχείρησης μέσα στο έτος που διανύουμε. Έτσι λοιπόν **στα έσοδα** παρουσιάζει όλες τις εισροές που έχουν έρθει στην επιχείρηση άσχετα το έτος που αφορούν καθώς και τα ταμειακά της διαθέσιμα, που φέρνει από το προηγούμενο έτος. **Στα έξοδα** αποτυπώνονται όλες οι δαπάνες που έχουν αναληφθεί να γίνουν ασχέτως αν πληρώθηκαν, καθώς επίσης περιλαμβάνει κι όσες πληρωμές δαπανών προηγούμενων ετών έχουν γίνει στο τρέχον έτος. Στην ουσία ο απολογισμός αποτυπώνει για το έτος 2022,

- I. το ταμειακό διαθέσιμο που είχαμε την 1-1-2022, (κωδ. 38)
- II. όλα τα έσοδα που εισπράξαμε άσχετα από ποια πηγή εσόδων προερχόταν (κωδ. 70-71)
- III. τα έσοδα που εισπράξαμε κι αφορούσαν παρελθόντα έτη (κωδ.30)
- IV. δαπάνες προηγούμενων ετών που πληρώθηκαν μέσα στο 2022 (κωδ.53)

V. δαπάνες που δημιουργήσαμε μέσα στο 2022 άσχετα αν πληρώθηκαν όλες (60-54-55-64-13-15) και γίνετε μια πιο ρεαλιστική απεικόνιση του έτους. Η διαφορά με τον ισολογισμό είναι ότι, μέσα στον ισολογισμό αποτυπώνονται και τα πάγια, οι αποσβέσεις οι μεταβατικοί λογαριασμοί και οι οικονομικές συναλλαγές που αφορούν όλες τις χρήσεις και τις υποχρεώσεις που προέρχονται από προηγούμενες χρονιές, συγκεντρωτικά και φυσικά οι ζημιές ή κέρδη αντίστοιχα. Στην ουσία ο ισολογισμός είναι μια γενική εικόνα για τη συνολική κατάσταση της επιχείρησης διαχρονικά ενώ ο απολογισμός συγκεκριμενοποιεί την εξέλιξη των οικονομικών στο έτος που διανύουμε.

Για την χρήση 2022 η ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. Δ.Α.Ε., εισέπραξε από επιχορηγήσεις ΟΑΕΔ **7.541,51 ευρώ**, από επιστροφές δασμών πετρελαίου **3.099,10 ευρώ**, βεβαίωσε από ενοίκια **134.205,92 ευρώ**, από έσοδα εμπορικής δραστηριότητας εισπράξαμε **379.125,52 ευρώ**, από απαιτήσεις παρελθόντων ετών **28.473,10 ευρώ** κι από επιδότηση πάγιων δαπανών **17.276,18 ευρώ**. Σύνολο βεβαιώθηκαν έσοδα για το 2022 της τάξεως των **569.721,33 ευρώ**. Στο παραπάνω ποσό αν προσθέσουμε το ταμείο που υπήρχε την 1-1-2022 ήτοι 40.377,91 έχουμε σύνολο βεβαιωθέντων για το έτος 2022, **610.099,24 ευρώ** υπερβαίνοντας τον στόχο που ήταν **607.708,73 ευρώ**.

Για το 2022 αντίστοιχα είχε έξοδα μισθοδοσίας **170.207,32 ευρώ** σε αμοιβές εξωτερικών συνεργατών-τρίτων δόθηκαν **88.150,06 ευρώ**, σε αμοιβές αιρετών **6.257,59 ευρώ**, σε φόρους-τέλη **25.241,55 ευρώ**, σε έξοδα δράσεων επιχείρησης **112.869,86 ευρώ**, σε leasing **13.933,32** σε πάγιες λειτουργικές ανάγκες **4.618,32 ευρώ**, σε πάγια **9.426,26 ευρώ**, σε χρηματοοικονομικά έξοδα **756,90 ευρώ** και πλήρωσε υποχρεώσεις προηγούμενων ετών **15.620,25 ευρώ**. Συνολικά η ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. έκανε έξοδα της τάξεως μαζί με τα Π.Ο.Ε της **447.081,43 ευρώ**.

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

- I. Ο στόχος των εσόδων χρήσης υπερκαλύφθηκε και από πρόβλεψη 607.708,73 ευρώ φθάσαμε σε εισπράξεις στις 610.099,24 ευρώ, εκτελώντας με ακρίβεια 100% τον προϋπολογισμό που καταθέσαμε για το 2022.
- II. Σε αντίθεση καταφέραμε και μειώσαμε τα προϋπολογισθέντα έξοδα κατά 160.627,30 και από πρόβλεψη 607.708,73 ευρώ κάναμε έξοδα της τάξεως των 447.081,43 ευρώ, ποσοστό θετικής απόκλισης 26,40 % του αρχικού πλάνου. Με αυτόν τον τρόπο δημιουργήσαμε κι ένα μικρό απόθεμα παρ' όλη τη δυσχερή συγκύρια με τον covid-19.
- III. Τα Π.Ο.Ε από 2021 μιας και δεν υπήρχαν παλιότερα είναι ελάχιστα 15.620,25 ήτοι 2,6 % του προϋπολογισμού και πληρώθηκαν μέσα στο πρώτο δίμηνο του 2022.
- VI. Τα Π.Ο.Ε τώρα που έμειναν στις 31-12-2022 είναι 31.797,18 ευρώ ήτοι 3,8% του προϋπολογισμού 2023 και πληρώθηκαν κι αυτά όλα μέσα στο πρώτο δίμηνο του 2023.
- VII. Οι απαιτήσεις της επιχείρησης παρελθόντων ετών ικανοποιήθηκαν κατά 59%, έτσι από 47.351,78 ευρώ οφειλόμενα εισπράξαμε τα 28.473,10 κι αυτό οφείλεται αποκλειστικά στα ενοίκια και στη δυσχέρεια που υπήρχε λόγω της περιόδου covid-19 που είχε προηγηθεί.
- VIII. Οι απαιτήσεις για το 2023 που είναι σε εκρεμότητα σωρευτικά μ' αυτές των προηγούμενων ετών ανέρχεται στις 80.844,77 ευρώ, γεγονός της πολύ κακής δυετίας στο χώρο των ακίνητων που

μισθώνουμε. Αυτό αποτελεσε και το στόχο της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. για το 2023 ώστε να το βελτιώσουμε μιας και αποτελεί το μόνο αρνητικό στοιχείο στην εικόνα της επιχείρησης

Συμπερασματικά μπορούμε να πούμε ότι ο προϋπολογισμός 2022 εκτελέστηκε με απόλυτη ακρίβεια. Είναι πολύ σημαντικό ότι καταφέραμε παρ' όλες τις απώλειες των δυο προηγούμενων ετών, λόγω covid-19 να μη δημιουργήσουμε αρνητικό ταμειακό ισοζύγιο. Καταφέραμε ενώ είχαμε μεγάλη πτώση εσόδων την διετία 2020-2021 και αρχές του 2022 να ισορροπήσουμε την επιχείρηση και να εμφανίζει μια υγιή εικόνα. Αυτό επιτευχθεί αφ' ενός με μείωση δαπανών που δεν αλλοίωσαν τη φύση της επιχείρησης μας όμως, από το προσωπικό και τους συνεργάτες που κατέβαλαν μεγάλες προσπάθειες βάζοντας "πλάτη", από τη διεκδίκηση των οφειλομένων ποσών, από την εξωστρέφεια που δείξαμε προωθώντας πιο δυναμικά το προϊόν μας, τη στήριξη που είχαμε σε καθημερινά θέματα από τον Δήμο Αριστοτέλη και τέλος και πιο σημαντικό από ένα σταθερό κι αμετάκλητο πλάνο που καταρτίστηκε από τη διοίκηση και εφαρμόστηκε απaráκλητα καθ' όλη τη διάρκεια της κρίσης του covid-19 και συνεχίζει να εφαρμόζεται. Τα χρέη προηγούμενων χρήσεων και η αποπληρωμή τους υπερκαλύπτεται από τα ταμειακά διαθέσιμα που υπάρχουν και τις απαιτήσεις που έχουμε, τις δρομολογήσαμε ήδη και πληρώνονται κανονικά. Αυτή τη στιγμή η επιχείρηση δεν εμφανίζει καμία υποχρέωση προς τρίτους, προσωπικό ή δημόσιο για τη χρήση του 2022. Τέλος, τονίζεται ότι η καθαρή θέση της επιχείρησης στις αρχές του 2023 και παραμένει θετική. Θα πρέπει να τονίσουμε ότι σε μια δύσκολη οικονομική συγκυρία και μ' ένα καθεστώς όπως επανειλημμένα έχουμε τονίσει, αθέμιτου ανταγωνισμού στο οποίο έχουν βάσει τις Δημοτικές Ανώνυμες Επιχειρήσεις βάση της νομοθεσίας που ισχύει, με το φαινόμενο του covid-19, όπως επίσης και του γεγονότος ότι εξαιρεθήκαμε από τα περισσότερα ευεργετικά μέτρα που έτυχαν οι πληγωμένες ιδιωτικές επιχειρήσεις καταφέρνουμε να εμφανίζουμε θετική εικόνα, τη στιγμή που το σύνολο των Δημοτικών Επιχειρήσεων είναι προβληματικές και με συσσωρευμένα χρέη και πολλές ιδιωτικές επιχειρήσεις δεν μπόρεσαν να ανταποκριθούν στις απαιτήσεις τους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. Δ.Α.Ε. μετά από διαλογική συζήτηση σχετική με το

Θέμα:

Αποφασίζει ομόφωνα

Εγκρίνει τον απολογισμό της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. Δ.Α.Ε. χρήσης 2022, και συνοπτικά παρουσιάζουμε έναν πίνακα με τα οικονομικά στοιχεία του απολογισμού 2022 και ακολουθεί το αναλυτικό παράρτημα που είναι αναπόσπαστο κομμάτι της παρούσης απόφασης:

Ταμείο 1-1-2022	40.377,91
Βεβαιωθέντα έσοδα 2022	610.099,73
Οφειλές που μεταφέρονται στην επόμενη χρήση	- 80.844,77
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	569.632,87
Έξοδα 2022	447.081,43

Υπόλοιπο πάγιων δαπανών πιστωμένο στον ΕΦΚΑ	6.246,38
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	453.327,81
ΤΑΜΕΙΟ 31-12-2022	116.305,06

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 51/2023

Έτσι συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται όπως παρακάτω:

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα

Ιερισσός 01-11-2023

Η Πρόεδρος

Ζαμάνη Μαρία Ελένη