



ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΝΟΤΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ - ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΡΟΥ
ΣΧΟΛΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015			ΠΟΣΑ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ 01/01/2015			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015	ΠΟΣΑ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ 1/1/2015
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ			
Β' ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α ΊΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	182.175,54	110.429,97	71.745,58	173.593,15	93.789,56	79.803,59	I. Κεφάλαιο	3.015.290,06	3.020.705,36
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. Διαφορές-Αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων-δωρεές παγίων		
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις							4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	1.086.867,96	1.023.050,42
1β. Οδοί-οδοστρώματα κοινής χρήσεως	257.683,27	126.184,08	131.499,19	251.682,85	115.976,76	135.706,09	IV. Αποτελέσματα εις νέο		
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	40.162,43	34.907,19	5.255,24	40.162,43	34.550,11	5.612,32	Υπόλοιπο ελλείμματος χρήσεως εις νέο	-69.184,25	0,00
3β. Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	310.787,09	209.385,53	101.401,56	310.787,09	199.234,72	111.552,38	Υπόλοιπο ελλείμ/Πλεονασμ Προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	3.869.234,51	1.744.412,80	2.124.821,71	3.775.841,96	1.596.098,24	2.179.743,72	-69.184,25	0,00	
4. Μηχανήματα-Τεχν.Εγγ/σεις-Λ.Μη/κός Εξοπλισμός	219.829,21	100.454,83	119.374,38	139.232,31	88.550,71	50.681,60	0,00	0,00	
5. Μεταφορικά Μέσα	11.500,00	11.499,99	0,01	11.500,00	11.499,99	0,01	-69.184,25	0,00	
6. Επιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	422.139,66	318.418,88	103.720,78	358.671,21	292.487,26	66.183,96	0,00	0,00	
7. Ακίνητοποιήσεις υπό Εκτέλεση και Προκαταβολές	38.396,00	0,00	38.396,00	33.028,44	0,00	33.028,44	0,00	0,00	
	5.169.732,17	2.545.263,30	2.624.468,87	4.920.906,29	2.338.397,79	2.582.508,52	Σύνολο Ίδιων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV)	4.032.973,77	4.043.755,78
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	5.169.732,17	2.545.263,30	2.624.468,87	4.920.906,29	2.338.397,79	2.582.508,52	B ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			2.624.468,87			2.582.508,52	1. Προβλέψεις αποζημίωσης προς/κού	21.022,81	21.022,81
							2. Λοιπές προβλέψεις	66.352,00	66.352,00
							87.374,81	87.374,81	
Δ' ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Αποθέματα							I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
4. Πρώτες & Βοηθητικές Υλκες -Αναλώσιμα Υλικά Ανταλλακτικά & Είδη Συσκευασίας			2.021,66			623,97	2. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχ/σεις	0,00	0,00
II. Απατήσεις							II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1 Απατήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		411.852,95			528.759,68		1. Προμηθευτές	44.610,99	59.741,32
Μείον: Προβλέψεις		198.021,17	213.831,78		198.021,17	330.738,51	2α. Επιταγές Πληρωτέες	0,00	33.276,21
5 Χρεώστες Διάφοροι			24.769,36			8.179,82	5. Υποχρεώσεις από Φόρους - Τέλη	31.968,37	6.052,03
			238.601,14			338.918,33	11. Πιστωτές Διάφοροι	34.560,00	20.000,00
								111.139,36	119.069,56
IV. Διαθέσιμα							Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	111.139,36	119.069,56
1. Ταμείο			4.058,39			3.490,24	Δ' ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.351.979,03			1.405.832,83	2. Έξοδα χρήσεως δουλεμμένα	121.150,93	160.977,33
			1.356.037,42			1.409.323,07			
Σύνολο Κυκλοφ/ντος Ενεργητικού (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV)			1.596.660,22			1.748.865,37	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	4.352.638,87	4.411.177,48
Ε' ΜΕΤΑΒ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Έξοδα Επομένων Χρήσεων			763,35			0,00			
2. Έσοδα Χρήσεως Εισπρακτέα			59.000,85			0,00			
			59.764,20			0,00			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Β+Γ+Δ+Ε)			4.352.638,87			4.411.177,48			
Σημείωση : Οποιοδήποτε διαφοράς προκύψουν, στις ποσότητες και αξίες της απογραφής , από μεταγενέστερο έλεγχο αυτής, θα καταχωρηθούν στους οικείους λογ/σμούς, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 3 της υπ' αριθμ 74445/29.12.2010 απόφασης του Υπουργείου Εσωτερικών/Αποκέντρωσης & Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης.									
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2015 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)								ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015								ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ	

Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ			ΧΡΗΣΗ 2015	
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	1.007.358,10		Καθαρά Αποτ/τα (Έλλειμμα) χρήσεως	-49.788,28
Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-				
2. ηροασυζήσεις	74.697,58		Πλέον: Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (Πλεόνασμα / Έλλειμμάτων)	
Τακτικές Επιχορηγήσεις από Κρατικό			προηγούμενων χρήσεων	0,00
3. Προϋπολογισμό	0,00	1.082.055,68	Σύνολο	-49.788,28
Μείον: Κόστος Αγαθών και Υπηρεσιών		977.286,81		
Μικτά Αποτελέσματα (Πλεόνασμα)		104.768,87		
εκεμεταλλεύσεως		0,00		
Πλέον: Άλλα έσοδα Εκμετάλλευσης		104.768,87		
Σύνολο	238.394,76	238.394,76		
Μείον: 1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας				
Μερικά Αποτελέσματα (Έλλειμμα)		-133.625,89		
Εκμεταλ/σεως				
Πλέον: 4. Πιστωτικοί Τόκοι & Συναφή έσοδα	31.768,42	31.622,02		
Μείον: 3. Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή έξοδα	146,40			
Ολικά Αποτελέσματα Εκμεταλ/σεως		-102.003,87		
(Έλλειμμα)				
II. Πλέον: Έκτακτα Αποτελέσματα				
Πλέον: 1. Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα	52.182,46			
3. Έσοδα Προηγούμενων Χρήσεων	711,83			
4. Επιστροφή εν γένει χρημάτων	53.015,59			
Μείον: 1. Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα	800,00	52.215,59		
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (Έλλειμμα)		-49.788,28		
Μείον: Σύνολο Αποσβέσεων Παγίων Στοιχείων	223.505,94			
Κόστος	223.505,94			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΕΛΛΕΙΜΜΑ)		-49.788,28		
ΧΡΗΣΕΩΣ				

Σύρος, 02 Μαΐου 2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΛΤΣ

Ο ΠΡΟΣΙΤΑΜΕΝΟΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΟΣΜΑΣ
Α.Δ.Τ ΑΖ941894ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ
Α.Δ.Τ ΑΕ444319ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΧΑΒΑΤΖΗΣ
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 69661 Α ΤΑΞΗΣ**Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του "Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου" οι οποίες αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2015, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με το Π.Δ. 315/1999 «Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης», όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχο μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Επίσης λάβαμε υπόψη μας και τις σχετικές διατάξεις του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα (ν. 3463/2006 όπως ισχύει). Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωθούμε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων του Λιμενικού Ταμείου, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων του Λιμενικού Ταμείου. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογο, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2015 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με το Π.Δ. 315/1999 «Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης».

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων α) Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιποίηση του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις. β) Το Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Σύρου άρχισε να τηρεί λογιστικά βιβλία με τη διπλογραφική λογιστική μέθοδο από την 01/01/2015 και το άνοιγμά τους έγινε με βάση την απογραφή που διενεργήθηκε σύμφωνα με την παραγρ. 1.1.108 του Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου Δήμων (Π.Δ. 315/1999)



Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές,
Συμβούλοι Επιχειρήσεων
Λεωφ. Μεσογείων 396
153 41 Αγ. Παρασκευή
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α.: 174

Αθήνα, 24/05/2017
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής,

Γεώργιος Ι. Βερβαλίτης,
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α.: 10251