



Ο.Σ.ΜΟ.Σ.Α. «Ο ΙΚΑΡΟΣ» Συν. Π.Ε.

Δ. ΣΟΥΤΣΟΥ 40 ΑΘΗΝΑ Τ.Κ. 11521

ΑΦΜ: 090172469

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΧΡΗΣΗΣ

1/1/2023 – 31/12/2023

A. Έσοδα

Τα συνολικά έσοδα του Συνεταιρισμού είναι 26.106,62 € από τα οποία φορολογούνται τα 12.602,62 € και προήλθαν από:

- συνδρομές των μελών εισπραγμένες = 4.116,00 €
- έσοδα από ενοίκια ακινήτου = 6.000,00 €
- έσοδα από τόκους χορήγησης δανείων = 2.153,73 €
- έσοδα από πώληση οικοπέδων = 332,89 €

(σύνολο εσόδων βάση συμβολαίων 13.500,00 € μείον κόστος κτίσης 13167,11 € = 332,89 €)

το υπόλοιπο 49.524,00 € αφορά τις ανείσπρακτες συνδρομές μελών που θα φορολογηθούν στην χρονιά που θα εισπραχθούν.

Η διαφοροποίηση αυτή παρατηρείτε από το έτος 2020 λόγω της αλλαγής στον τρόπο είσπραξης των συνδρομών εκτός του ΜΤΑ και ΟΛΚΑ.

B. Έξοδα

Τα συνολικά έξοδα του Συνεταιρισμού είναι 40.596,65 € τα οποία αναλύονται σε:

61. Αμοιβές και έξοδα Τρίτων = 13.066,13 €

(αφορά αμοιβές Τοπογράφων, Συμβολαιογράφων, Δικηγόρων, Λογιστών)

62. Παροχές Τρίτων = 8.844,40 €

(αφορά ΔΕΗ, Τηλέφωνα – Internet, Επισκευές-Συντηρήσεις)

63. Φόροι και Τέλη = 8.843,35 €

(αφορά φόρο ΕΝΦΙΑ, ΦΠΑ τιμολογίων εξόδων, λοιποί φόροι)

64. Διάφορα έξοδα = 6.824,28 €

(αφορά έξοδα κίνησης ΔΣ, έξοδα ταξιδίων, έξοδα δημοσίων σχέσεων, γραφική ύλη, λοιπά διάφορα έξοδα)

65. Έξοδα προμηθειών τράπεζας = 491,55 €

66. Αποσβέσεις Παγίων = 2.526,94 €

Όπως διαπιστώνεται από τα παραπάνω, τόσο τα έσοδα όσο και τα έξοδα που αφορούν κατά κύριο λόγο τις λειτουργικές δαπάνες, είναι στα όρια των αρχικώς προϋπολογιζόμενων, γεγονός που δηλώνει ότι το Δ.Σ. κινήθηκε αυστηρά στο πλαίσιο των προ υπολογιζόμενων δαπανών.

Γ. Αποτελέσματα Χρήσης (1/1/-31/12/2023)

Στον λογαριασμό Γενικής Εκμετάλλευσης προκύπτει συνολικά ζημία - 28.249,23€. Η ζημία δεν αφορά αύξηση δαπανών πέραν του προϋπολογισμού, αλλά προκύπτει από τον διαφορετικό τρόπο φορολόγησης για τις ανείσπρακτες συνδρομές. Για το λόγο αυτό δεν προκύπτει φόρος εισοδήματος παρά μόνο το ετήσιο τέλος επιτηδεύματος των 1.000,00 € και το χαρτόσημο ποσοστού 3,6% από τα έσοδα ενοικίων συνολικά 216,00 €. Τα παραπάνω φαίνονται και στο Έντυπο Β6 των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων.

Δ. Γενικές Παρατηρήσεις

Αναλυτικότερα για τον ισολογισμό της χρήσης 1/1-31/12/2023 έντυπο Β.5 επισημαίνουμε τα παρακάτω:

1. Τα συνολικά έξοδα υποδομών και εγκαταστάσεων που έγιναν στην Κάρυστο εντός του έτους 2023 αφορούν το παραλιακό και χρεώθηκαν στα έξοδα του Συνεταιρισμού, έτσι δεν αυξήθηκαν και παρέμειναν σωρευτικά 545.606,48 €
2. Στην χρήση 2023 δεν απαιτήθηκε περαιτέρω χρηματοδότηση η θυγατρική ΟΣΜΟΣΑ Ο ΙΚΑΡΟΣ Μ.ΙΚΕ., η οποία παρέμεινε στο ποσό των 263689,00 € που είχε εγκριθεί στη χρήση 2020.
3. Έχουν χορηγηθεί συνολικά 38 δάνεια σε μέλη Καρύστου με υπόλοιπο προς επιστροφή τις 31/12/2023 ποσό 146.492,72 €. Από τα δάνεια και μέχρι την εξόφληση τους, θα προστεθούν έσοδα στον ΙΚΑΡΟ επιπλέον 3.558,54 € από τους τόκους.
4. Τα μέλη του προγράμματος Καρύστου οφείλουν στις 31/12/2023 ποσό 152.478,84 €. Μέρος αυτών έχει ήδη ρυθμιστεί για αποπληρωμή με δόσεις.

5. Τα συνολικά έξοδα μετακινήσεων και παράστασης του προέδρου και μελών του ΔΣ ανήλθαν στο ποσό των 5.723,36 €
6. Από την εκκαθάριση του μητρώου μελών του συνεταιρισμού διαπιστώθηκε συνολική οφειλή των συνδρομών και εισφορών είναι 452.659,28 € (από απογραφή έως 31/12/2016 = 72.152,71 €, έτους 2017 = 23.189,99 €, έτους 2018 = 19.328,58 €, έτους 2019=57.631,50 €, έτους 2020= 70.709,50 € , έτους 2021= 72.105,00 €, έτους 2022= 74676,00 και έτους 2023= 61.866,00)
7. Τα χρηματικά διαθέσιμα στις 31/12/2023 είναι: Ταμείο = 4.870,52 € , Τραπεζικές Καταθέσεις= 14.775,60 € .
8. Οι υποχρεώσεις του συνεταιρισμού στις 31/12/2023 είναι:
Σε προμηθευτές = -9.255,38 €, προκαταβολή για αγορά οικοπέδου Καρύστου = 49.105,97 € και επιστροφή φόρων από εκκαθάριση 432,69 €.

Γενικότερα οι οικονομικές καταστάσεις αποτυπώνουν την πραγματική οικονομική θέση του συνεταιρισμού. Δεν υπάρχουν γεγονότα που να αλλοιώσουν τα οικονομικά αποτελέσματα της χρήσης ή και παλαιότερων.

Η ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ Ο.Σ.ΜΟ.Σ.Α. «Ο ΙΚΑΡΟΣ» Συν. Π.Ε.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΔΣ

Γ. ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΑΜΙΑΣ

Γ. ΓΕΡΟΥΛΗΣ Απτχος (I) ε.α.

Δ. Γιάνναρος Απτχος (I) ε.α.

ΕΠ. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ Ασμχος (I) ε.α.

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ



ΑΠΤΧΟΣ (I) ε.α. ΔΗΜ.ΓΙΑΝΝΑΡΟΣ

ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ



Απολογισμός επί του Προϋπολογισμού 2022 ΟΣΜΟΣΑ Ο ΙΚΑΡΟΣ Συν. Π.Ε.

61	Αμοιβές και Εξόδα Τρίτων	12.075,81
61.00.00.0000	Αμοιβές & Εξόδα Διευθύνσεων 0%	2.150,00
61.00.02.0000	Αμοιβές & Εξόδα Ταχικών 0%	2.125,81
61.00.02.1024	Αμοιβές Τοπογραφικών ΚΑΡΥΣΤΟΥ 24%	1.000,00
61.00.04.0024	Αμοιβές & Εξόδα Ελεγκτών 24%	2.000,00
61.00.99.0024	Αμοιβές & Εξόδα Λοιπών Επαγγελματιών 24%	4.500,00
62	Παροχές Τρίτων	16.820,13
62.00.00.0000	Ηλεκτρικό Ρεύμα Παραγωγής 0%	415,63
62.00.00.0006	Ηλεκτρικό Ρεύμα Παραγωγής 6%	1.051,76
62.00.00.1000	Ηλεκτρικό Ρεύμα ΚΑΡΥΣΤΟΥ 0%	143,67
62.00.00.1006	Ηλεκτρικό Ρεύμα ΚΑΡΥΣΤΟΥ 6%	1.997,21
62.03.02.0000	Ταχυδρομικά 0%	49,99
62.03.02.0024	Ταχυδρομικά 24%	11,31
62.03.04.0024	Διάφορα Εξόδα Κινητής Τηλεφωνίας 24%	554,24
62.03.08.0000	INTERNET 0%	600,00
62.03.08.0024	INTERNET 24%	370,00
62.07.01.0000	Κτηρίων-Εγκαταστάσεων Κτηρίων - Ταχικών Έργων 0%	927,30
62.07.01.0024	Κτηρίων-Εγκαταστάσεων Κτηρίων - Ταχικών Έργων 24%	450,00
62.07.01.1024	Κτηρίων-Εγκατ.-Ταχ.Έργων ΚΑΡΥΣΤΟΥ 24%	9.181,29
62.07.02.0000	Μηχανημάτων -Ταχικών Εγκαταστάσεων - Λοιπού Μηχανολογικού Εξοπλισμού 0%	1.067,73
63	Φόροι - Τέλη	10.941,27
63.04.00.0000	Τέλη Καθαριότητας και Φωτισμού	293,21
63.11.01.0000	Τέλος Επιτηδεύματος (Έξοδα) Περιόδου	1.000,00
63.98.00.0000	Χαρτόσημο Μισθωμάτων	216,00
63.98.02.0000	Φόρος Ακίνητης Περιουσίας	204,23
63.98.02.1000	Φόρος Ακίνητης Περιουσίας ΚΑΡΥΣΤΟΥ	1.670,37
63.98.08.0000	ΦΠΑ Εκπιπόμενος στη Φ.Ε.Ι.α.	4.994,08
63.98.08.1000	ΦΠΑ Εκπιπόμενος στη Φ.Ε.Ι.Σ. ΚΑΡΥΣΤΟΥ	2.563,38
64	Διάφορα Έξοδα	12.548,54
64.00.00.0000	Έξοδα Κινήσεως Ιδιόκτητων Μισθοφορικών Μέσων 0%	369,99
64.00.00.1000	Έξοδα Κινήσεως ΚΑΡΥΣΤΟΥ 0%	382,09
64.00.01.0000	Έξοδα ΚΙΝΗΣΕΩΣ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ. 0%	6.649,11
64.00.01.0024	Έξοδα Μισθοφοράς Προσωπικού με Μισθοφορικά Μέσα Τρίτων 24%	1.391,49
64.00.03.0000	Έξοδα Μισθοφοράς Υλικών-Αγαστών Πωλήσεων με Μισθοφορικά Μέσα Τρίτων 0%	700,00
64.06.98.0000	Λοιπός Δαφνός 0%	200,00
64.07.00.0024	Εντύπια 24%	18,55
64.07.03.0024	Γραφική Ύλη & Λοιπά Υλικά Γραφείου 24%	246,17
64.98.99.0000	Διάφορα Γενικά Έξοδα 0%	2.570,17
64.98.99.1024	Γενικά Έξοδα ΚΑΡΥΣΤΟΥ 24%	20,97
65	Τόκοι και Συναφή Έξοδα	545,57
65.98.99.0000	Διαφορα έξοδα άμυνας 0%	545,57
66	Αποσβέσεις	1.851,15
66.01.00.0000	Αποσβέσεις Κτηρίων-Εγκαταστάσεων Κτηρίων	1.511,76
66.04.03.0000	Αποσβέσεις Ηλεκτρονικών Υπολογιστών και Ηλεκτρονικών Συγκροτημάτων	339,39

**Β.5:Ισολογισμός πολύ μικρών οντοτήτων
 ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2023 - 31/12/2023**

Σημειώσεις	2023	2022
Περιουσιακά Στοιχεία		
Πάγια	852.968,52	865.571,91
Μείον Αποσβεσμένα	19.771,95	17.245,01
Απομειωμένα	0,00	0,0
Αποθέματα	833.196,57	848.326,90
Απαιτήσεις	0,00	0,00
1.302.679,73	1.302.679,73	1.225.276,18
Προκαταβολές και Έσοδα Εισπρακτέα	0,00	0,00
Λοιπά	59.691,61	65.834,30
Σύνολο Ενεργητικού	2.195.567,91	2.139.437,38
Καθαρή Θέση και Υποχρεώσεις		
Κεφάλαια και Αποθεματικά	1.406.570,25	1.421.409,48
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	179.038,83	179.038,83
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	609.958,83	538.989,07
	2.195.567,91	2.139.437,38

Αθήνα, 25/05/2024

Πρόεδρος Δ.Σ.

Υπεύθυνος Λογιστηρίου

Λογιστής

Γερούλης Γεωργίος
 ΑΦΜ: 022595966

Ξηρός Χρήστος
 ΑΦΜ: 032341741

Θώδης Παναγιώτης
 ΑΦΜ: 059781027

**Β.6:ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΓΙΑ ΠΟΛΥ ΜΙΚΡΕΣ ΟΝΤΟΤΗΤΕΣ
 ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2023 - 31/12/2023**

Σημειώσεις	2023	2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	4.116,00	2.682,00
Λοιπά συνήθη έσοδα	8.486,62	9.971,68
Μεταβολές αποθεμάτων(εμπορεύματα,προϊόντα,ημικατ/μένα)	0,00	0,00
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	0,00	0,00
Παροχές σε εργαζόμενους	0,00	0,00
Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άυλων στοιχείων	-2.526,94	-1.851,15
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-37.833,36	-52.385,75
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	0,00
Τόκοι και συναφή κονδύλια(καθαρό ποσό)	-491,55	-545,57
Αποτέλεσμα προ φόρων	-28.249,23	-42.128,79
Φόροι	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-28.249,23	-42.128,79

Αθήνα, 25/05/2024

Πρόεδρος Δ.Σ.

Υπεύθυνος Λογιστηρίου

Λογιστής

Γερούλης Γεωργίος
 ΑΦΜ: 022595966

Ξηρός Χρήστος
 ΑΦΜ: 032341741

Θώδης Παναγιώτης
 ΑΦΜ: 059781027