



**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**  
**1/1/2021 – 31/12/2021**

**Α. Έσοδα**

Τα συνολικά έσοδα του Συνεταιρισμού είναι 70.616,63 € από τα οποία φορολογούνται τα 12.556,63 € και προήλθαν από:

- συνδρομές των μελών εισπραγμένες = 3.406,00 €
- έσοδα από ενοίκια ακινήτου = 6.000,00 €
- έσοδα από τόκους χορήγησης δανείων = 3.150,14 €
- έσοδα από τόκους καταθέσεων και προθεσμίας = 0,49 €

τα υπόλοιπα 58.060,00 € που αφορούν τις ανείσπρακτες συνδρομές μελών 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.

**Β. Έξοδα**

Τα συνολικά έξοδα του Συνεταιρισμού είναι 41.369,10 € τα οποία αναλύονται σε:

61. Αμοιβές και έξοδα Τρίτων = 14.833,38 €  
(αφορά αμοιβές Τοπογράφων, Συμβολαιογράφων, Δικηγόρων, Λογιστών)
62. Παροχές Τρίτων = 2.738,18 €  
(αφορά ΔΕΗ, Τηλέφωνα – Internet, Επισκευές-Συντηρήσεις )
63. Φόροι και Τέλη = 6.700,01 €  
(αφορά φόρο ΕΝΦΙΑ, ΦΠΑ τιμολογίων εξόδων, λοιποί φόροι )
64. Διάφορα έξοδα = 13.997,84 €

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

65. Έξοδα προμηθειών τράπεζας = 491,07 €

66. Αποσβέσεις Παγίων = 2.460,84 €

Στα έξοδα προστέθηκαν και λοιπές έκτακτες Ζημίες συνολικού ποσού 147,78 € που προήλθαν από προσαυξήσεις οφειλών προς το Δημόσιο.

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/-31/12/2021)**

Στον λογαριασμό Γενικής Εκμετάλλευσης προκύπτει συνολικά ζημία 28.812,47 €. Οι δεν αφορά αύξηση δαπανών πέραν του προϋπολογισμού, αλλά προκύπτει από τον διαφορετικό τρόπο φορολόγησης για τις ανεισπρακτες συνδρομές. Για το λόγο αυτό δεν προκύπτει φόρος εισοδήματος παρά μόνο το ετήσιο τέλος επιτηδεύματος των 1.000,00 €. Τα παραπάνω φαίνονται και στο Έντυπο Β6 των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων.

#### **Δ. Γενικές Παρατηρήσεις**

Αναλυτικότερα για τον ισολογισμό της χρήσης 1/1-31/12/2021 έντυπο Β.5 επισημαίνουμε τα παρακάτω:

1. Τα συνολικά έξοδα υποδομών και εγκαταστάσεων που έγιναν στην Κάρυστο εντός του έτους 2021 είναι 37.421,65€ και σωρευτικά είναι 545.606,48 €
2. Στην χρήση 2021 δεν απαιτήθηκε περαιτέρω χρηματοδότηση της θυγατρικής ΟΣΜΟΣΑ Ο ΙΚΑΡΟΣ Μ.ΙΚΕ., η οποία παρέμεινε στο ποσό των 263.689,00 € που είχε εγκριθεί στη χρήση 2020.
3. Έχουν χορηγηθεί συνολικά 38 δάνεια σε μέλη Καρύστου με υπόλοιπο προς επιστροφή τις 31/12/2021 ποσό 200.714,74 €. Από τα δάνεια θα προστεθούν έσοδα στον ΙΚΑΡΟ ακόμα 7.966,46 € από τους τόκους.

4. Τα μέλη του προγράμματος Καρύστου οφείλουν στις 31/12/2021 ποσό 168.206,51€. Μέρος αυτών έχει ήδη ρυθμιστεί για αποπληρωμή με δόσεις.
5. Ο Πρόεδρος και τα μέλη του Δ.Σ. αμοιβές ή αποζημιώσεις. Τα συνολικά έξοδα μετακινήσεων και παράστασης ανήλθαν στο ποσό των 7.865,45 €
6. Από την εκκαθάριση του μητρώου μελών του συνεταιρισμού διαπιστώθηκε συνολική οφειλή των συνδρομών και εισφορών είναι 316.919,28 € ( από απογραφή έως 31/12/2016 = 7.2652,71 €, έτους 2017 = 23.189,99 € , έτους 2018 = 19.328,58 €, έτους 2019=58.015,60 €, έτους 2020= 71.153,50 € και έτους 2021= 72.579,00 € )
7. Τα χρηματικά διαθέσιμα στις 31/12/2021 είναι: Ταμείο = 5.492,85 € , Τραπεζικές Καταθέσεις= 17.913,02 € .
8. Οι υποχρεώσεις του συνεταιρισμού στις 31/12/2021 είναι:  
Προμηθευτές = 15.662,24 € , προκαταβολή για αγορά οικοπέδου Καρύστου = 24.800,00 € και επιστροφή φόρων από εκκαθάριση 601,17 €.

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.**

Δρ Γ. Γερούλης Απτχος (Ι) ε.α  
**ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΔΣ**

Δ. Γιάνναρος Απτχος(Ι) ε.α.  
**Γ. ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**

Δ. Βαξεβανάκης Υπτχος (Ι)ε.α.  
**ΤΑΜΙΑΣ**

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ  
  
ΑΠΤΧΟΣ (Ι) ε.α. ΔΗΜ.ΓΙΑΝΝΑΡΟΣ  
**ΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**



**Β.5:Ισολογισμό πολύ μικρών οντοτήτων**  
ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2021 - 31/12/2021

<u>Σημειώσεις</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Περιουσιακά Στοιχεία		
Πάγια	923.328,26	884.957,50
Μείον Αποσβεσμένα	15.393,86	12.933,02
Απομειωμένα	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Αποθέματα	0,00	0,00
Απαιτήσεις	1.163.938,82	1.088.569,29
Προκαταβολές και Έσοδα Εισπρακτέα	0,00	0,00
Λοιπά	<u>63.451,36</u>	<u>43.741,89</u>
Σύνολο Ενεργητικού	2.135.324,58	2.004.335,66
Καθαρή Θέση και Υποχρεώσεις		
Κεφάλαια και Αποθεματικά	1.451.500,75	1.464.971,22
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	179.038,83	179.038,83
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	<u>504.785,00</u>	<u>360.325,61</u>
Σύνολο Καθαρής θέσης και Υποχρεώσεων	2.135.324,58	2.004.335,66

ΑΘΗΝΑ, 20/01/2022

Πρόεδρος Δ.Σ.

Γερούλης Γεωργίος  
ΑΦΜ: 022595966

Υπεύθυνος Λογιστηρίου

Ξηρός Χρήστος  
ΑΦΜ: 032341741

Λογιστής

Θώδης Παναγιώτης  
ΑΦΜ: 059781027

## Β.6:ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΓΙΑ ΠΟΛΥ ΜΙΚΡΕΣ ΟΝΤΟΤΗΤΕΣ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2021 - 31/12/2021

<u>Σημειώσεις</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	3.406,00	2.688,28
Λοιπά συνήθη έσοδα	9.150,63	9.728,52
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	-2.460,84	-3.447,23
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-38.417,19	-38.221,11
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	12.857,10
Τόκοι και συναφή κονδύλια(καθαρό ποσό)	-491,07	-491,78
Αποτέλεσμα προ φόρων	-28.812,47	-16.886,22
Φόροι	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-28.812,47	-16.886,22

ΑΘΗΝΑ, 20/01/2022

Πρόεδρος Δ.Σ.

Υπεύθυνος Λογιστηρίου

Λογιστής

Γερούλης Γεωργίος  
ΑΦΜ: 022595966

Ξηρός Χρήστος  
ΑΦΜ: 032341741

Θώδης Παναγιώτης  
ΑΦΜ: 059781027