

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ – ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ



ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟΣ ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΔΥΤΙΚΗΣ ΑΘΗΝΑΣ

Αρκαδίας 37, Περιστέρι, 12132  
 Τηλ.: 2105745826, Fax: 2105759547  
 www.asda.gr - info@asda.gr

**Αναρτητέο Διαύγεια**

Περιστέρι: 1/11/2021

Αρ. Πρωτ.: 5418

**ΠΡΑΚΤΙΚΟ**

Της αριθμ. **25<sup>ης</sup>** συνεδρίασης της Εκτελεστικής Επιτροπής του ΑΣΔΑ.  
 Αριθμός απόφασης **107/2021** της Ε.Ε.

Στις 26 Οκτωβρίου 2021, ημέρα Τρίτη και ώρα 11.00, στο Περιστέρι, έδρα του ΑΣΔΑ, πραγματοποιήθηκε δια περιφοράς σύμφωνα με την ΠΝΠ (ΦΕΚ 55/11.03.2020), η **25<sup>η</sup>** συνεδρίαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Αναπτυξιακού Συνδέσμου Δυτικής Αθήνας, ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου κ. Ανδρέα Παχατουρίδη, που έγκαιρα επιδόθηκε στους ενδιαφερόμενους, όπως ο Δημοτικός και Κοινοτικός Κώδικας προβλέπει, δηλαδή την 21/10/2021

Σύνολο μελών : 3  
 Παρόντες : 3 Ανδρέας Παχατουρίδης, Πρόεδρος, Νίκος Ζενέτος – Αντιπρόεδρος, Ιωάννης Γκίκας – μέλος  
 Απόντες : 0 Κανείς

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και προχώρησε η συζήτηση πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Ο Πρόεδρος εισηγείται το **2<sup>ο</sup>** θέμα της Η.Δ. περί: «**Έκθεση 3ου τριμήνου οικονομικού έτους 2021**» και λέει τα εξής:

Σύμφωνα με την περιπτ. β της παρ. 1 του άρθρου 72 του Ν. 3852/10, η Οικονομική Επιτροπή (Εκτελεστική Επιτροπή για τους Συνδέσμους) ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο (Διοικητικό Συμβούλιο για τους Συνδέσμους), στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του Συνδέσμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του Συνδέσμου.

Με την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011, ορίζονται τα εξής: "Η Οικονομική Επιτροπή μετά από εισήγηση του υπεύθυνου Οικονομικών Υπηρεσιών του οικείου Δήμου, υποβάλει προς το Διοικητικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από την λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του 3ου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους διαπιστωθεί σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έξοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης".

Κατ'εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β) "Καθορισμός στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών", στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου Οικονομικών Υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων,

συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με το υπ' αριθ. 5247/20.10.2021 έγγραφο η Οικονομική Υπηρεσία του Συνδέσμου κατέθεσε την εισήγησή της επί του θέματος.

Η Ε.Ε. του ΑΣΔΑ αφού έλαβε υπόψη:

1. Τις διατάξεις του Ν. 3463/2006 (ΦΕΚ 114Α, 08/06/2006) όπως ισχύουν
2. Τις διατάξεις του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87Α, 07/06/2010) παρ. 9 του άρθρου 266 και την περ. β της παρ. 1 του άρθρου 72
3. Την υπ' αριθ. 40038 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') απόφαση του Υπουργού Οικονομικών «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
4. Την υπ' αριθ.10/2021 απόφαση του Δ.Σ. του ΑΣΔΑ περί: "Εκχώρησης αρμοδιοτήτων του Δ.Σ στην Ε.Ε." (ΑΔΑ:6Ζ5ΦΟΡΕΓ-75Ο)
5. Την υπ' αριθ.05/2020 απόφαση του Δ.Σ. του ΑΣΔΑ περί: "Ψήφισης προϋπολογισμού ΑΣΔΑ οικονομικού έτους 2021" (ΑΔΑ:Ψ8ΕΨΟΡΕΓ-ΘΘΘ) που εγκρίθηκε με το που επικυρώθηκε με την υπ' αριθ. 88275/21900 /17.11.2020 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής, (α.π. ΑΣΔΑ 5256/23.11.2020), όπως ισχύει
6. Τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Συνδέσμου
7. Την εισήγηση του Προέδρου και μετά από διαλογική συζήτηση

#### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

- Καταρτίζει και εγκρίνει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 3ου τριμήνου οικονομικού έτους 2021, ως εξής:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 3ου τριμήνου έτους 2021

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 3ου τριμήνου έτους 2021

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού 3ου τριμήνου έτους 2021

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό **107/2021** των αποφάσεων της Ε.Ε. του ΑΣΔΑ

#### **Η Εκτελεστική Επιτροπή**

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

Ανδρέας Π. Παχατουρίδης

Νίκος Ζενέτος  
Ιωάννης Γκίκας

Ακριβές Αντίγραφο

Περιστερί, 26/10/2021

Ο Πρόεδρος

Ανδρέας Π. Παχατουρίδης  
Δήμαρχος Περιστερίου

**Εσωτερική Διανομή:**

::ΔΙ.Δ.Ο.Υ. ::Πρόεδρο ΑΣΔΑ  
κ. Ανδρέα Παχατουρίδη

<b>Συνημμένο Αρχείο</b>	
26974-26878-3-TRIMINO.PDF	<a href="#">Επισκόπηση</a>

DocID: 94005 - MasterDocID: 26974 - Απόφαση ΕΕ -

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2021-30/9/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προβλεπόμενες		Βεβαιωθέντα		Εισπραχθέντα		%	
		1	2	3	4	5	6	7	8
0	Τακτικά έσοδα	1.442.628,15	1.445.806,44	1.445.806,44	100,22	1.445.806,44	100,22	100,22	3/2
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	6.461,10	9.639,40	9.639,40	149,19	9.639,40	149,19	149,19	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Έσοδα από επχορηγήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.436.167,05	1.436.167,04	1.436.167,04	100,00	1.436.167,04	100,00	100,00	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	10.022.011,55	2.717.004,94	2.717.004,94	27,11	2.717.004,94	27,11	27,11	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	8.052.272,11	2.284.068,78	2.284.068,78	28,37	2.284.068,78	28,37	28,37	100,00
13	Επχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.969.739,54	432.936,16	432.936,16	21,98	432.936,16	21,98	21,98	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Τακτικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.027.914,76	521.702,07	521.702,07	50,75	521.702,07	50,75	50,75	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	986.914,76	521.702,07	521.702,07	52,86	521.702,07	52,86	52,86	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.325.179,62	1.325.179,62	1.325.179,62	100,00	1.325.179,62	100,00	100,00	100,00
	<b>Σύνολο εσόδων</b>	<b>13.817.734,18</b>	<b>6.008.693,07</b>	<b>6.008.693,07</b>	<b>43,49</b>	<b>6.008.693,07</b>	<b>43,49</b>	<b>43,49</b>	<b>100,00</b>

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2021**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 11/ 2021-30/9/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπλόγισμός		Διασπασθέντα		Τριμηνολογθέντα		Ενταλθέντα		Παρηγοθέντα	
		1	2	2/1	%	3	%	4	%	5	%
6	Έξοδα	11.797.770,99	7.424.683,25	62,93	4.335.609,93	36,75	4.009.611,34	33,99	4.009.611,34	33,99	53
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.307.849,85	1.292.921,67	98,86	893.712,10	68,33	839.492,78	64,19	839.492,78	64,19	93,93
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	76.692,00	40.865,07	53,27	20.678,75	26,96	17.578,75	22,92	17.578,75	22,92	85,01
62	Παροχές τρίτων	414.364,89	289.161,99	69,78	181.895,52	43,90	179.001,20	43,20	179.001,20	43,20	98,41
63	Φόροι - Τέλη	13.400,00	806,63	6,02	806,63	6,02	806,63	6,02	806,63	6,02	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	9.811.390,26	5.768.714,92	58,80	3.219.730,74	32,82	2.957.150,32	30,14	2.957.150,32	30,14	91,84
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	16.000,00	1.000,00	6,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	149.344,01	29.983,20	20,08	18.097,93	12,12	14.893,40	9,97	14.893,40	9,97	82,29
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.729,98	1.239,77	18,42	688,26	10,23	688,26	10,23	688,26	10,23	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	863.335,00	25.296,00	2,93	2.976,00	0,34	2.976,00	0,34	2.976,00	0,34	100,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	131.100,00	25.296,00	19,30	2.976,00	2,27	2.976,00	2,27	2.976,00	2,27	100,00
73	Έργα	732.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1.152.360,84	1.152.360,84	100,00	675.688,53	58,64	562.312,09	48,80	562.312,09	48,80	83,22
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	159.446,08	159.446,08	100,00	157.216,54	98,60	43.035,03	26,99	43.035,03	26,99	27,37
82	Αποδόσεις	992.914,76	992.914,76	100,00	518.471,99	52,22	519.277,06	52,30	519.277,06	52,30	100,16
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	4.267,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>13.817.794,18</b>	<b>8.602.340,08</b>	<b>62,26</b>	<b>5.014.274,48</b>	<b>36,28</b>	<b>4.574.889,43</b>	<b>33,11</b>	<b>4.574.889,43</b>	<b>33,11</b>	<b>91,24</b>

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ -

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋψισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%
		1	2	2/1	3	3/1
						3/2

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ -

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋψισμός	Δαμειωθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1
									5/3

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021**

		Τέλος Προηγούμενων ετών	Προηγούμενο τρίμηνο	3ο Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>					
<b>A</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>21.074,21</b>	<b>6.000,06</b>	<b>6.000,06</b>	<b>0,00</b>
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	21.074,21	6.000,06	6.000,06	0,00
<b>B</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>1.338.311,47</b>	<b>1.283.461,10</b>	<b>1.434.793,64</b>	<b>11,79</b>
1	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.338.311,47	1.283.461,10	1.434.793,64	11,79
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>3.953,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	3.953,83	0,00	0,00	0,00
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>					
<b>A</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>185.378,19</b>	<b>641.005,54</b>	<b>438.452,58</b>	<b>-31,60</b>
1	Προμηθευτές	142.691,80	569.711,51	371.436,04	-34,80
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	31.452,43	18.619,55	11.038,79	-40,71
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	18.932,86	19.767,90	4,41
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	11.233,96	33.741,62	36.209,85	7,32
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1.511,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	1.511,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	
<b>A ΔΙΑΓΙΤΗΣΕΙΣ</b>	
1	Απαιτήσεις από φόρους,τέλη κλπ : + 30 - 30.10
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο : + 30.10
3	Λοιπές απαιτήσεις : + 33 + 35
<b>B ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	
1	Ταμείο : + 38.00
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας : + 38 - 38.00
<b>C ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	
1	Εξόδα επόμενων χρήσεων : + 36.00
2	Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα : + 36.01
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού : + 36 - 36.00 - 36.01
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	
<b>A ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες : + 45 - 45.22 - 45.23 - 45.98 - 45.99
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες : + 52
<b>B ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	
1	Προμηθευτές : + 50
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη : + 54
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί : + 55
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις : + 51 + 52 + 53 + 56 + 57 + 58 + 59
<b>C ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	
1	Εσοδα επόμενων χρήσεων : + 56.00
2	Εξόδα χρήσεως δαυλεμμένα (πληρωτέα) : + 56.01
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού : + 56 - 56.00 - 56.01