

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΑΘΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΑΘΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2012	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011
	ΔΕΙΑ ΚΤΙΡΕΙΩΣ	ΔΙΟΧΡΕΙΣΕΙΣ	ΔΝΑΠΟΕΒ_ΔΕΙΑ	ΔΕΙΑ ΚΤΙΡΕΙΩΣ	ΔΙΟΧΡΕΙΣΕΙΣ	ΔΝΑΠΟΕΒ_ΔΕΙΑ			
<u>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΚΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ</u>							<u>ΔΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</u>		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	78.549,98	76.105,42	2.444,56	78.549,98	73.849,18	4.700,80	<u>ΕΚΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ</u>	344.563.666,05	344.563.666,05
	78.549,98	76.105,42	2.444,56	78.549,98	73.849,18	4.700,80	1. Καταβλητέο		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							<u>Π. Αποθεματικά</u>		
<u>Γ.Ενσώψιμες ακινητοποιήσεις</u>							Π.Αποθεματικό αναπρ/τής-Εργ.επενδύσ		
1. Γήπεδο - Οικόπεδα	331.128.892,99	0,00	331.128.892,99	331.128.892,99	0,00	331.128.892,99	3. Δωρεές παγίων	265.121,79	286.276,01
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	14.133.869,14	13.772.598,79	361.270,35	14.133.869,14	13.748.276,38	385.592,76	4. Επικυρηγμένες επενδύσεων	486.015,33	505.025,49
4. Μηγ/τα-τεχ.εργατ & λοιπά μηχ.εξοπλ.	7.317.083,96	6.209.935,08	1.107.148,88	7.296.148,44	5.720.547,39	1.575.601,05		751.137,12	791.301,50
5. Μεταφορικά μέσα	150.932,52	132.988,85	17.943,67	150.932,52	119.656,12	31.276,41		49.016.965,00	24.327.305,00
6. Επιστάλ & λοιπά εξοπλισμός	6.449.620,94	6.082.470,27	367.150,67	6.369.947,12	5.742.621,56	627.325,56		101.335,70	0,00
7. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση	6.415.669,90	0,00	6.415.669,90	6.205.457,63	0,00	6.205.457,63		49.118.300,70	24.327.305,00
Σύνολο ακινητοποιήσεων	365.596.069,45	26.197.992,99	339.398.076,46	365.285.247,85	25.331.101,45	339.954.146,40	<u>IV. Αποσβέσματα πς νίσ</u>		
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Γ+Γ+Γ)							Υπόλοιπο ες νίσ	-3.651.529,73	-8.763.418,92
							Υπόλοιπο προηγούμενων χρήσεων	-16.079.028,73	-7.315.609,81
								-19.730.558,46	-16.079.028,73
<u>III. Τίτλοι πάγιες επένδυσης & Άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</u>							Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΠ+ΑΠ+ΑΠ)	374.702.545,41	353.603.243,82
1. Τίτλοι πάγιες επένδυσης		1.070.513,53			1.070.513,53				
Μεϊον: Προβλέψεις για υποτίμηση		916.459,09	154.054,44		1.017.794,79	52.718,74			
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις						71.718,57			
						124.437,31			
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Γ+Γ+Γ)			339.623.849,47			340.078.583,71			
<u>Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ</u>									
<u>Δ.Αποθέματα</u>									
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες, Αναλώσιμα υλικά			1.130.990,34			1.305.594,98			
Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας			1.130.990,34			1.305.594,98			
<u>Π.Απαιτήσεις</u>							<u>Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u>		
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών	60.687.276,40			21.693.832,15			<u>Γ.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>		
Μεϊον: Προβλέψεις	0,00		60.687.276,40	0,00		21.693.832,15	4. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.275,39	5.275,39
2. Απαιτήσεις από επιχορηγήσεις και παρεπόμενες ασφαλές	201.688,42			242.737,23				5.275,39	5.275,39
Μεϊον: Προβλέψεις	100.000,00		101.688,42	140.000,00		102.737,23			
4. Επισφαλείς - Επιδόσεις απαιτήσεων και χρεώσεων	2.527.533,95			2.462.577,57			<u>Π.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>		
Μεϊον: Προβλέψεις	2.502.577,57		24.956,38	2.462.577,57		0,00	1. Προμηθευτές	30.507.882,02	21.651.098,11
5. Χρεώτες διάφοροι			483.152,16			525.974,77	2α. Επιταγές πληρωτέες	1.105.275,46	1.221.437,41
6. Λογαριασμοί Διαχειρίσεως Προκαταβολών και Πιστώσεων			17.608,22			15.306,81	5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	223.491,01	15.316,63
			61.314.681,58			22.337.850,96	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	121.952,61	56.386,72
							8. Πιστωτές διάφοροι	1.815.712,18	599.384,15
III. Χρεώματα								33.774.313,28	23.543.623,02
3. Λοιπά Χρεώματα	304.942,19						Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+Γ+Γ+Γ)	33.779.588,67	23.548.898,41
Μεϊον: Προβλεψη υποτιμήσεως	190.226,12		114.716,07						
IV.Αποθέματα									
1. Ταμείο			342,75			3.829,59			
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			5.026.054,87			4.055.338,31			
			5.026.397,62			4.059.167,90			
			67.586.785,61			27.702.613,84			
Σύνολο κυκλοφ/ντες ενεργ.(ΑΙ+ΑΠ+ΑΠ)									
<u>Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</u>							<u>Α.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</u>		
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			0,00			0,00	2. Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	1.337.114,91	673.912,88
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			2.618.822,73			10.100.156,76		1.337.114,91	673.912,88
			2.618.822,73			10.100.156,76			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			409.831.902,37			377.886.055,11		409.831.902,37	377.886.055,11
<u>ΑΔΙΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</u>							<u>ΑΔΙΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ</u>		
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			1.287,48			0,00	1. Δικαιώματα αλλότρων περιουσιών	1.287,48	0,00
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού			67.093.302,64			169.164.814,13	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	67.093.302,64	169.164.814,13
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			2.175.175,06			0,00	4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	2.175.175,06	0,00
			69.269.765,18			169.164.814,13		69.269.765,18	169.164.814,13
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:									
1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία, ανήκουν κατά κύριο λόγο στην αρμόδια Υ.ΠΕ. σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και το Νοσοκομείο έχει το δικαίωμα αποκλειστικής χρήσης και διαχείρισής τους. 2) Για τη χρήση 2012 εφαρμόστηκαν οι μειωμένοι συντελεστές απόσβεσης σύμφωνα με το Π.Δ. 2299/03 όπως και στις προηγούμενες χρήσεις. 3) Στα κονδύλια της κατάστασης Αποτελέσματα Χρήσεως "Κόστος αγαθών και υπηρεσιών", "Έξοδα διοικητικής λειτουργίας" και "Άλλα έσοδα" συμπεριλήφθηκε ποσό ύψους 43.959.732,66€ που αφορά τη μισθοδοσία των υπαλλήλων η οποία δεν εμφανίζεται στον προϋπολογισμό του νοσοκομείου μιας και επιδοτείται απευθείας από το Υπουργείο Υγείας. 4) Στο κονδύλι του ισολογισμού "Λοιποί λογαριασμοί τάξεως" συμπεριλήφθηκε ποσό ευρώ 2.175.175,06 που αφορά το κόστος νοσηλείας τ ης κλειόμενης χρήσης 2012 των ανασφαλισμένων και κατόχων βιβλιαρίου οικονομικής αδυναμίας (απόρων). 5)Στα κονδύλια της κατάστασης Αποτελέσματα Χρήσεως "Εκτακτες ζημιές", συμπεριλήφθηκε ποσό ύψους 619.459,97 € που αφορά τη ζημία που προέκυψε από το πρόγραμμα ανταλλαγής των ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου (PSI) που έγινε στη χρήση 2012, στο οποίο συμμετείχε υποχρεωτικά το Νοσοκομείο μέσω του Κοινού Κεφαλαίου Δημοσίων Μονάδων Υγείας στ ην Τράπεζα της Ελλάδος.6) Στο κονδύλι των λογαριασμών τάξεως "Λοιποί λογαριασμοί τάξεως" περιλαμβάνεται ποσό ύψους 1.287,48€ που αφορά παρακαταβήκες αναλωσίμων υλικών.									

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣΕΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ					
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012						31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012					
ΠΟΣΑ ΚΑΘΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011			ΠΟΣΑ ΚΑΘΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011		
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ											
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			33.151.525,47		32.288.803,00						
Μεϊον : Κόστος αγαθών και υπηρεσιών			68.376.582,02		81.097.029,82						
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως			-35.225.056,55		-48.808.226,82						
Πλέον : Άλλα έσοδα			45.264.029,38		51.466.260,77						
Σύνολο			10.038.972,84		2.658.033,95						
Μεϊον : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	12.783.424,36		12.783.424,36	11.431.906,94	11.431.906,94						
Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως			-2.744.451,52		-8.773.872,99						
Πλέον :											
2. Έσοδα τίτλων παγίων επενδ. και χρονογράφων		24.688,93			0,00						
4. Πιστωτικοί Τόκοι και Συνισπ. Έσοδα		119.739,42	144.428,35		323.167,06						
Μεϊον :											
2. Προβλέψεις υποτίμησης χρονογράφων	0,00				136.401,42						
3. Χρεωστικοί Τόκοι και Συνισπ. Έξοδα	0,00	0,00	0,00		0,00						
Οικ. αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως			-2.600.023,17		-8.587.107,35						
II. ΠΛΕΟΝ (ή ΜΕΙΟΝ) : Έκτακτα αποτελέσματα											
1. Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα		40.167,66			61.208,92						
2. Έκτακτα Κέρδη		0,00			0,00						
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		83.200,59			952.289,75						
		123.368,25			1.013.498,67						
Μεϊον :											
1. Έκτακτα και Ανόργανα έξοδα	0,00		0,00		0,00						
2. Έκτακτες Ζημιές	619.460,43				0,00						
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	555.414,38			1.049.810,24							
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	1.174.874,81	-1.051.506,56	140.000,00	1.189.810,24						
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (έλλειμμα)			-3.651.529,73		-8.763.418,92						
Μεϊον :											
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		869.147,78			1.032.496,28						
Μεϊον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		869.147,78	0,00		1.032.496,28						
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (έλλειμμα) ΧΡΗΣΕΩΣ			-3.651.529,73		-8.763.418,92						

ΑΘΗΝΑ, 29 ΙΟΥΛΙΟΥ 2013				Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ Για την εταιρία "ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Α.Ε." Α.Μ. Ο.Ε.Ε. 544			
Η ΔΙΟΙΚΗΤΡΙΑ		Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ		Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ			
ΚΑΡΡΑ ΜΑΡΙΑ		ΚΑΤΑΚΟΥΖΗΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ		ΔΟΥΚΑ ΓΕΩΡΓΙΑ		ΛΑΜΠΟΥΔΗΣ Α. ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Μ. Ο.Ε.Ε. 25680	
Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητων Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΝΟΣΗΜΑΤΩΝ ΘΩΡΑΚΟΣ "Η ΣΩΤΗΡΙΑ"							

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγχσαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις του ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΝΟΣΗΜΑΤΩΝ ΘΩΡΑΚΟΣ "Η ΣΩΤΗΡΙΑ" που αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. **Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις.** Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες 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 Ελεγκτή.** Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό 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 επιλεγόμενες 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 διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων του Νοσοκομείου, με σκοπό τον σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών του Νοσοκομείου. 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. Επιπρόσθετα λάβαμε υπόψη μας και τις σχετικές διατάξεις του κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου των Μονάδων Υγείας (Π.Δ. 146/2003). **Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη.** Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: **1)** Το στοιχείο του Ενεργητικού Δ-1 "Αποθέματα" Ευρώ 1.130.990,34 αναφέρεται στην απογραφή και αποτίμηση των αποθεμάτων των κεντρικών απο