

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ - 3η ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ									
Γ.Ν. ΠΕΛΛΑΣ									
ΕΝΟΠΙΩΗΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013									
1η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2013 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013) (ποσά σε ευρώ)									
Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο	Ποσά κλειομ. Χρήσεως 2013	Ποσά προηγ. Χρήσεως 2012
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη Αξία			
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ									
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	482.450,44	356.386,23	126.064,21	466.398,94	311.526,01	154.872,93	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
							Ι.Κεφάλαιο	9.117.954,44	9.117.954,44
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
ΙΙ. Ενασώματες ακινητοποιήσεις							ΙΙΙ.Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις επενδύσεων - δωρεές παγίων		
1. Γήπεδα - οικόπεδα	9.597.297,95	0,00	9.597.297,95	9.597.297,95	0,00	9.597.297,95	1.Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων	584,90	282,16
2. Αγροί, Φυτείες, Δάση	1.102.761,68	0,00	1.102.761,68	1.102.761,68	0,00	1.102.761,68	3.Δωρεές παγίων	2.508.327,96	2.447.538,58
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	14.039.409,96	8.639.711,45	5.399.698,51	14.039.409,96	8.285.583,67	5.753.826,29	4.Επιχορηγήσεις επενδύσεων	6.939.878,55	7.240.760,51
4. Μηχανήματα - τεχν. εγκ/σεις και λοιπός μηχ/κος εξοπλισμός	8.316.202,26	7.631.964,69	684.237,57	8.194.575,41	7.473.939,31	720.636,10		9.448.791,41	9.688.581,25
5. Μεταφορικά μέσα	253.485,30	182.643,50	70.841,80	188.485,30	178.795,17	9.690,13			
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	3.328.452,42	3.199.811,23	128.641,19	3.300.174,14	3.155.555,41	144.618,73	Υ.Αποτελέσματα εις νέο		
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση	332.021,78	0,00	332.021,78	332.021,78	0,00	332.021,78	Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νέο	12.831.050,37	14.629.870,80
ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ (ΓΙΙ)	36.969.631,35	19.654.130,87	17.315.500,48	36.754.726,22	19.093.873,56	17.660.852,66	Υπόλοιπο πλεονασμάτων προηγούμενων χρήσεων	18.682.471,93	4.052.601,13
								31.513.522,30	18.682.471,93
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Ι. Αποθέματα							ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ + ΑΙΙΙ + Υ)	50.080.268,15	37.489.007,62
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά							Β.ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
Ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας			1.368.688,39			1.784.931,27	1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	147.774,46	42.400,06
ΙΙ. Απαιτήσεις							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			34.137.061,12			26.376.403,10	ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Απαιτήσεις από επιχορηγήσεις και παρεπόμενες ασχολίες			362.472,15			137.891,88	1. Προμηθευτές	7.016.971,70	15.873.945,74
4. Επισφαλείς-Επίδικες απαιτήσεις και χρεώστες		1.377.137,40			929.193,62		2α. Επιπαγές πληρωτέες	119.147,96	21.435,46
Μειον: Προβλέψεις		443.806,70	933.330,70		174.305,70	754.887,92	5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	214.847,40	14.981,88
5. Χρεώστες διάφοροι			346.060,28			338.555,26	8. Πιστωτές διάφοροι	1.413.056,16	300.900,14
5. Λογαριασμοί διαχ. - προκαταβολών και πιστώσεων			654,83			0,00	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ΓΙΙ)	8.764.023,22	16.211.263,22
			35.779.579,08			27.607.738,16			
ΙΙΙ. Χρεόγραφα							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Ομολογίες		6.416,71			6.350,50		2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	256.536,86	413.880,90
Μειον: Προβλέψεις		3.592,53	2.824,18		3.895,27	2.455,23			
ΙΥ. Διαθέσιμα									
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			801.758,76			775.990,77			
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙΙΙ + ΔΙΥ)			37.952.850,41			30.171.115,43			
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			377,75			1.288,40			
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			3.853.809,84			6.168.422,38			
			3.854.187,59			6.169.710,78			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ + Δ + Ε)			59.248.602,69			54.156.551,80	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ)	59.248.602,69	54.156.551,80
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ									
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			0,00			0,12	1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,12
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού			55.195.634,89			33.556.056,21	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	55.195.634,89	33.556.056,21
3. Χρεωστικοί Λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπράγμ. Ασφ. & αμφοτεροβαρών συμβάσεων			0,00			52.608,47	Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νέο	18.682.471,93	6.980.301,39
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			0,00			1.177.764,50		31.513.522,30	18.682.471,93
			55.195.634,89			34.786.429,30			
Σημειώσεις: 1) Ο ανωτέρω ισολογισμός της 31/12/2013 συντάχθηκε με βάση τις διατάξεις του π.δ. 146/2003. 2) Το κόστος της δωρεάν νοσηλείας των απόρων για το έτος 2013 ανέρχεται στο ποσό των 687.155,33 €. Για το προανφερθέν ποσό το νοσοκομείο έλαβε επιχορήγηση ποσού 17.680,00 €. 3) Το ποσό της επιχορηγούμενης μεθοδοσίας ανέρχεται στο ποσό των 24.049.619,96 €. 4) Λοιπά πληροφοριακά στοιχεία όπως αυτά προβλέπονται από εγκύκλιο του Υ.Κ.Κ.Α. παρατίθενται στο προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων. 5) Μέχρι την σύνταξη του παρόντος,δεν πραγματοποιήθηκε η οριστική παράδοση - παραλαβή των νέων εγκαταστάσεων του Γενικού Νοσοκομείου Έδεσσας (κτιριακών, μηχανολογικών κλπ), από την Διεύθυνση Τεχνικών Έργων της Περιφερειακής Ενότητας Πέλλας της Περιφέρειας Μακεδονίας, με αποτέλεσμα να μην έχουν μεταφερθεί από το λογαριασμό "Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση". 6) Στην κλειόμενη χρήση , διενεργήκαν από το Νοσοκομείο απαιτήσεις από παρασχεθείσες υπηρεσίες σε ασφαλιστικούς φορείς έως την 31/12/2011 συνολικού ποσού 16.676.873,06 €, από τις οποίες ποσό 14.177.235,06 € βάρυνε τα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσης.									
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ									
31ης Δεκεμβρίου 2013 (1η Ιανουαρίου 2013 - 31η Δεκεμβρίου 2013)									
Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012			ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσά κλειομ. Χρήσεως 2013	Ποσά προηγ. Χρήσεως 2012
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			20.352.172,22			18.676.815,67	Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως		
Μειον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών			35.143.533,67			43.124.778,08	Υπόλοιπο πλεονασμάτων προηγούμενων χρήσεων	12.831.050,37	11.702.170,54
Μικτά αποτελέσματα (ζημιά) εκμεταλλεύσεως			-14.791.361,45			-24.447.962,41	Πλεόνασμα εις νέο	18.682.471,93	6.980.301,39
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα			43.274.591,03			40.459.438,56		31.513.522,30	18.682.471,93
Σύνολο			28.483.229,58			16.011.476,15			
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας			4.776.977,30			5.467.283,40			
Μερικά αποτελέσματα (κέρδος) εκμεταλλεύσεως			23.706.252,28			10.544.192,75			
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα		60.542,20			33.475,82				
ΜΕΙΟΝ: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα		99,00	60.443,20		154,00	33.321,82			
Ολικά αποτελέσματα (κέρδος) εκμετάλλεύσεως			23.766.695,48			10.577.514,57			
ΙΙ. ΜΕΙΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ									
Πλέον: 1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα			508.566,65			344.296,99			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		3.670.348,32			793.362,76	1.137.659,75			
Μείον: 1. Έκτακτες ζημιές			1.429,84			4.622,19			
2. Έκτακτες ζημιές			14.177.235,06			7.560,90			
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων			157.827,53			820,69			
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους			269.501,00			0,00			
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδος)			-10.935.645,11			13.003,78		1.124.655,97	
Μειον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων			12.831.050,37					11.702.170,54	
Μειον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος			604.614,15			965.217,97			
			604.614,15			965.217,97		0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδος) ΧΡΗΣΕΩΣ			12.831.050,37			11.702.170,54			
Έδεσσα, 30 Ιουνίου 2014									
Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Ο ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΣΥΝΒΟΥΛΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ "Β. ΚΑΡΑΟΓΛΟΥ Α.Ε."									
ΤΣΙΑΜΗΤΡΟΣ ΗΛΙΑΣ Α.Δ.Τ. ΑΚ 918542 ΤΣΑΚΠΟΥΝΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΒ 725359 ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ Α.Δ.Τ. Τ 443879 ΤΣΑΜΑΔΙΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΙ 347993 ΜΠΑΔΙΝΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΙ 346782 ΠΟΥΣΚΟΥΛΑΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Α.Δ.Τ. Χ 952890 ΚΑΓΙΟΓΛΟΥ ΛΟΥΚΑΣ ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. 53228 Α' ΤΑΞΗΣ									
Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητων Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Γενικού Νοσοκομείου Πέλλας									
Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Γενικού Νοσοκομείου Πέλλας που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2013, 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 είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία, 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 έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Επίσης λάβαμε υπόψη μας και τις σχετικές διατάξεις του άρθρου 31 του Ν. 3329/2005. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με									