

Γ. Ν. ΔΑΣΙΘΙΟΥ									
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018 - 6η Οικονομική Χρήση (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2018) Ποσά σε Ευρώ									
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2018			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2017			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ
	ΔΕΙΛΑ	ΑΠΟΦΕΥΞΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΦΕΥ.	ΔΕΙΛΑ	ΑΠΟΦΕΥΞΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΦΕΥ.		ΧΡΗΣΗΣ 2018	ΧΡΗΣΗΣ 2017
Β. ΞΕΘΛΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ									
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	431.855,34	429.377,83	2.477,51	446.605,34	437.740,77	8.864,57	Α. ΞΕΘΛΑ		
	431.855,34	429.377,83	2.477,51	446.605,34	437.740,77	8.864,57	1. Καταμεβλόμενα	15.470.941,15	15.470.941,15
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Π. Υποχρεώσεις αναπροτιμήσεων									
1. Έπιπλα - Οικόπεδα	9.098.250,06	0,00	9.098.250,06	9.091.580,16	0,00	9.091.580,16	3. Δωρεές παγίων	585.375,23	580.211,69
2. Αγροί, Φοιτίες, Δάση	123.040,84	0,00	123.040,84	123.040,84	0,00	123.040,84	4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	6.738.196,63	6.966.968,16
3. Κτήρια & τεχνικά έργα	18.000.839,92	9.252.144,88	8.748.695,04	17.982.252,32	8.532.857,66	9.449.394,66		7.323.571,86	7.547.179,85
4. Μηχ/τα-εξ. εγκατ. & λοιπά μηχ. εξοπλ.	9.612.746,59	8.196.969,40	1.415.777,19	9.470.667,78	8.202.300,07	1.268.367,71	III. Αποθεματικά κεφάλαια		
5. Μεταφορικά μέσα	72.255,68	67.756,86	4.498,82	72.255,68	64.460,06	7.795,62	3. Διαφορά από ρυθμ. του άρθρου 27 Ν.3867/2010	7.051.512,10	7.051.512,10
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	3.066.825,36	2.926.821,44	140.003,92	2.980.017,63	2.863.859,57	116.158,06	3α. Ειδικά αποθεματικά	22.947.864,04	20.888.286,28
7. Ακινήματα υπό εκτέλεση και προκαταβολές	60.773,04	0,00	60.773,04	60.773,04	0,00	60.773,04		29.999.376,14	27.939.798,38
Σύνολο ακινήτων (ΠII)	40.034.731,49	20.443.692,58	19.591.038,91	39.780.587,45	19.663.477,36	20.117.110,09	IV. Διαφορά στην είσοδο		
III. Τίτλοι πάγια επένδυσης & άλλες υποχρεώσεις									
Χρηματοοικονομικές Διατάξεις									
1. Τίτλοι πάγια επένδυσης		13.728,00			13.728,00		Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέο	22.475.007,26	16.808.852,24
Μείον : Προβλέψεις για υποτίμηση		-13.726,42			-13.726,09			22.475.007,26	16.808.852,24
							Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV)	75.268.896,41	67.766.771,62
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΠI+ΠII)			19.591.040,49			20.117.112,00			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
I. Αποθέματα									
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες, Αναλώσιμα υλικά			1.947.521,51			1.907.270,62	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας			1.947.521,51			1.907.270,62	II. Προμηθευτικές υποχρεώσεις		
II. Διατίθεται									
1. Αποθέσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών	50.494.678,80			41.318.245,35			1. Προμηθευτές	3.110.862,79	4.055.212,56
Μείον: Προβλέψεις	-614.450,90	49.880.227,90		-614.450,90	40.703.794,45		5. Υποχρεώσεις από φόρους - πώλη	30.938,85	32.931,50
2. Αποθέσεις από επιχορηγήσεις και παρεχόμενες ασφάλειες	91.385,45			72.844,50			8. Πιστώσεις διαφορών	323.018,51	383.228,00
Μείον: Προβλέψεις	-3.500,00	87.885,45		-3.500,00	69.344,50			3.464.820,15	4.471.372,06
4. Επισφαλείς - Επιδόσεις απαιτήσεων και χρεώσεων	237.839,79			237.839,79			Σύνολο υποχρεώσεων (ΠI)	3.464.820,15	4.471.372,06
Μείον: Προβλέψεις	-237.839,79	0,00		-237.839,79	0,00		Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
5. Χρεώσεις Διαφορών	197.363,23			154.478,82			1. Έξοδα επίδοσης χρήσεων	565.433,04	517.887,91
Μείον: Προβλέψεις	-90.763,57	106.599,66		-90.763,57	63.715,23		2. Έξοδα χρήσεων διανεμημένα	565.433,04	517.887,91
		50.074.713,01			40.836.854,20		Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
IV. Διατίθεται									
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			6.039.675,49			8.115.307,66	Α. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
			6.039.675,49			8.115.307,66	1. Διανομές αλλόθρων περιουσιακών στοιχείων	13,97	12,04
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡ ΕΝΕΡΓ. (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV)			58.061.910,01			50.859.432,48	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	26.530.056,78	28.507.433,43
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Έξοδα επίδοσης χρήσεων			2.327,68			1.880,34	3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων κ' εμμερίσμων ασφαλειών	136.925,26	133.966,34
2. Έξοδα χρήσεων εισπρακτικά			1.433.539,82			1.610.938,53	4. Λοιποί λογαριασμοί τίτλων	4.180.409,75	4.086.977,40
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού			207.854,09			157.803,67		30.847.405,76	32.728.389,21
			1.643.721,59			1.770.622,54	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)			79.299.149,60			72.756.031,59	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	79.299.149,60	72.756.031,59
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ									
1. Αλλόθρων περιουσιακών στοιχείων			13,97			12,04	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού			26.530.056,78			28.507.433,43	1. Διανομές αλλόθρων περιουσιακών στοιχείων	13,97	12,04
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων κ' εμμερίσμων ασφαλειών			136.925,26			133.966,34	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	26.530.056,78	28.507.433,43
4. Λοιποί λογαριασμοί τίτλων			4.180.409,75			4.086.977,40	3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων κ' εμμερίσμων ασφαλειών	136.925,26	133.966,34
			30.847.405,76			32.728.389,21	4. Λοιποί λογαριασμοί τίτλων	4.180.409,75	4.086.977,40
								30.847.405,76	32.728.389,21
Σημειώσεις									
1) Για τη χρήση 2018 εφαρμόστηκαν οι συντελεστές απόσβεσης σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν.4172/13. 2) Στο λογαριασμό της κατάστασης αποτελεσμάτων χρήσεως "Άλλα Έσοδα εκμεταλλεύσεως", περιλαμβάνεται το κόστος μεθοδολογίας προσωπικού που επιδοείται απευθείας από το υπουργείο, εκτός προϋπολογισμού του νοσοκομείου, ποσού ύψους 16.736.765,55€ με επίδοση επιβάρυνση του λειτουργικού κόστους του Νοσοκομείου. 3) Στο κονδύλιο του Ισολογισμού "Λοιποί Λογαριασμοί τίτλων" συμπεριλήφθηκε ποσό ύψους 721.596,65€ που αφορά το κόστος νοσηλείας και φαρμάκων των ατόμων, ανασφάλιστων και των οικονομικά αδυνάτων του 2018 για το οποίο η τιμολόγηση του, και αφαιρέθηκε ποσό 628.164,30€ το οποίο αφορά κόστος νοσηλείας και φαρμάκων των ατόμων, ανασφάλιστων και των οικονομικά αδυνάτων του 2016 και 2017 το οποίο τιμολογήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 33 του Ν.4368/ΦΕΚ 21 τ. Α' 21/2/2016. 4) Η Οργανική Μονάδα Έδρας Αγίου Νικολάου, Αποκεντρωμένη Οργανική Μονάδα Σητείας διασυνδεδεμένη και λειτουργούν υπό τη διοίκηση ενιαίου ολλοκλητικού οργάνου διοικήθηκε με το Γ.Ν. ΛΑΣΙΘΙΟΥ σύμφωνα με το									
ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018									
ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2018			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2017			ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ		ΠΟΣΑ	
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ									
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			12.614.904,18			12.430.673,61	Καθαρά αποτελέσματα (πλεονάσματα) χρήσεως	7.763.111,66	8.452.266,61
Μείον : Κόστος αγαθών και υπηρεσιών			26.813.165,48			24.980.356,27	Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (πλεονάσματα)	16.808.852,24	11.812.297,02
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως			-14.198.261,30			-12.549.682,66	Σύνολο	24.571.963,90	20.264.563,63
Πλέον : Άλλα έσοδα			22.722.848,23			22.286.479,89	ΜΕΙΟΝ :		
Σύνολο			8.524.586,93			9.736.797,20	1. Φόρος εισοδήματος	37.378,88	35.771,11
Μείον : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας			2.700.554,50			2.601.228,53	Πλεονάσματα εις νέον	24.534.585,02	20.228.792,52
Μερικά αποτελέσματα (πλεονάσματα) εκμεταλλεύσεως			5.824.032,43			7.135.568,67	II. Διάθεση πλεονάσματος γίνεται ως εξής:		
2. Έσοδα τίτλων πάγια επένδυσης και χρεογράφων	0,00			0,42			Υπόλοιπο εις νέο	22.475.007,26	16.808.852,24
3. Πιστωτικοί Τόκοι και Συνναρή Έσοδα	63.613,87			57.908,68			Ειδικά αποθεματικά	2.059.577,76	3.419.940,28
	63.613,87			57.909,10			Σύνολο	24.534.585,02	20.228.792,52
Μείον :							ΑΓΙΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ, 19 ΙΟΥΛΙΟΥ 2019		
2. Προβλέψεις υποτιμήσεως τίτλων και χρεογράφων	0,33			0,00			Η ΔΙΟΙΚΗΤΡΙΑ		
3. Χρεωστικοί Τόκοι και Συνναρή Έξοδα	241,01	241,34	63.372,53	563,56			Ο Δ/ΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ		
Ολικά αποτελέσματα (πλεονάσματα) εκμεταλλεύσεως			5.887.404,96			7.192.914,19	ΣΗΜΕΙΩΣΗ ΜΑΡΙΑ Α.Α.Τ. ΑΜ 964490		
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον) : Έκτακτα αποτελέσματα									
1. Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα	879.944,96			1.234.656,59			ΚΑΣΙΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ		
2. Έκτακτα κέρδη	0,00			22.187,55			Α.Α.Τ. ΑΜ 964490		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1.350.794,38			568.436,57			- Ο -		
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0,00			63.631,24			Η ΠΡΟΫΤΑΜΕΝΗ		
	2.230.739,34			1.890.911,95			ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ		
Μείον :							ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ		
1. Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα	4.054,35			317.016,30			Για την εταιρία "ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Α.Ε."		
2. Έκτακτα Ζημιές	0,71			2.307,42			Α.Μ. Ο.Ε.Ε. 544		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	350.977,58			151.885,50			ΣΗΜΑΙΑΚΗ ΜΑΡΙΑ		
4. Προβλέψεις για έκτακτα Κινδύνους	0,00	355.032,64	1.875.706,70	160.350,31	631.559,53	1.259.352,42	Α.Α.Τ. Χ 208639		
Οργανικά & Έκτακτα Αποσπλέσματα (πλεονάσματα)			7.763.111,66			8.452.266,61	ΑΜΦΟΘΕΛΗΣ Α. ΧΡΗΣΤΟΣ		
Μείον :							Α.Μ. Ο.Ε.Ε. 25680		
Σύνολο αποσπλέσεων παγίων στοιχείων		1.054.150,17		1.036.285,50		0,00	Α.Α.Τ. Χ 220850		
Μείον : Οι από απείες ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		1.054.150,17	0,00	1.036.285,50		0,00			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεονάσματα) ΧΡΗΣΕΩΣ			7.763.111,66			8.452.266,61			
Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητων Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του "Τεχνικού Νοσοκομείου ΛΑΣΙΘΙΟΥ"									
Γνώμη με επιφύλαξη									
Έχουμε ελέγξει τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Νοσοκομείου "Τεχνικό Νοσοκομείο Λασιθίου" (το Νοσοκομείο), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2018, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή.									
Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο της έκθεσής μας "Βάση για γνώμη με επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστή άποψη, την οικονομική θέση του Νοσοκομείου "Τεχνικό Νοσοκομείο Λασιθίου" κατά την 31η Δεκεμβρίου 2018, και τη χρηματοοικονομική του κατάσταση για τη χρήση που έληξε. Την παρουσίαση αυτή, σύμφωνα με τη Π.Δ. 146/2003 "Κλητική Λογιστική Σύνταξη Ισολογισμών και Χρημάτων Υφείνων"									
Βάση για γνώμη με επιφύλαξη									
Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής:									
1) Για την επιβεβαίωση του λογαριασμού "Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών" απεπελάτισαν σε οφειλές του Νοσοκομείου (κατασχετικά ταμεία) επιβεβαιωτικές επιστολές για απαιτήσεις συνολικού ποσού ευρώ 49.064.182,38 (ποσοστό 97,17% επί του συνολικού υπολοίπου των οφειλόμενων προμηθευτών). Μέχρι την ημερομηνία χορήγησης της έκθεσής μας δεν έχουμε λάβει απαντήσεις από τους οφειλότες αυτούς. Επομένως με τα στοιχεία που καταστάσαν να επιβεβαιώσουμε με επιβεβαιωτικές επιστολές ή άλλες εναλλακτικές διαδικασίες απαιτήσεις συνολικού ποσού ευρώ 49.880.227,90 και συνεπώς διαπιστώσαμε επιφύλαξη για την ορία των απαιτήσεων αυτών και την ενδεχόμενη επίδραση στα αποτελέσματα χρήσεως και τα ίδια κεφάλαια.									
2) Από τη ληφθείσα επιστολή του Νομικού Συμβουλίου του Νοσοκομείου προκύπτουν αξιώσεις τρίτων για δικαστικές δεκτικές από αγωγές: α) εργαζομένων συνολικού ποσού ευρώ 2.724.529,06, β) προμηθευτών συνολικού ποσού ευρώ 4.070.345,57 και γ) λοιπών αποζημιώσεων ευρώ 1.899.950,00. Η Διοίκηση του νοσοκομείου, με έγκρισή της, έχει αποφασίσει να συνάψει με τους εργαζομένους, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην									