ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
4η ΥΠΕ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ-ΘΡΑΚΗΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΞΑΝΘΗΣ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 - 8η Εταιρική Χρήση (1 Ιανουαρίου 2011 - 31 Δεκεμβρίου 2011)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2010		
	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ/στη Αξία	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ/στη Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ						
4. Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	269,406.22	254,425.02	14,981.20	255,245.23	244,660.42	10,584.81
	269,406.22	254,425.02	14,981.20	255,245.23	244,660.42	10,584.81
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	14,955,227.80	0.00	14,955,227.80	14,891,742.62	0.00	14,891,742.62
3. Κτίρια-Τεχνικά Εργα	24,637,666.28	14,846,972.70	9,790,693.58	24,637,666.28	12,875,959.40	11,761,706.88
4. Μηχανήματα-Τεχνικές Εγκαταστάσεις και λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός	11,234,597.43	9,665,547.63	1,569,049.80	11,104,361.34	9,255,204.89	1,849,156.45
5. Μεταφορικά μέσα	750,427.13	654,208.54	96,218.59	681,916.13	626,501.07	55,415.06
6. Επιπλα-Λοιπός εξοπλισμός	3,370,467.79	3,226,803.46	143,664.33	3,315,135.09	3,117,305.74	197,829.35
7. Ακινητ/σεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Σύνολο Ακιν/σεων (Γ ΙΙ)	54,948,386.43	28,393,532.33	26,554,854.10	54,630,821.46	25,874,971.10	28,755,850.36
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. Αποθέματα						
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες-ανταλ/κά & είδη συσκ/σίας			1,236,802.31			1,393,724.15
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0.00			0.00
			1,236,802.31			1,393,724.15
ΙΙ. Απαιτήσεις						
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών			6,687,944.80			20,177,557.20
2.Απαιτήσεις από επιχορηγήσεις & παρεπόμενες ασχολίες			159,594.74			158,471.86
10. Επισφαλείς-επιδικοι πελάτες και χρεώστες		12,743.97			12,851.03	
Μείον: Προβλέψεις		0.00	12,743.97		0.00	12,851.03
11. Χρεώστες διάφοροι			0.00			148,858.38
			6,860,283.51			20,497,738.47
ΙV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			5,922.00			5,538.17
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			1,216,897.06			4,065,869.24
			1,222,819.06			4,071,407.41
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			9,319,904.88			25,962,870.03
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
2.Εσοδα χρήσης εισπρακτέα			1,258,664.42			764,154.22
			1,258,664.42			764,154.22
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			**37,148,404.60**			**55,493,459.42**
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			13.29			10.37
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί Δημοσίου Λογιστικού			41,476,016.47			48,612,873.45
3. Χρεωστικοί λογ/σμοί Εγγυήσεων			689,251.00			755,927.31
			42,165,280.76			**49,368,811.13**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011	Ποσά προηγ. χρήσης 2010
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Κεφάλαιο		
1. Κεφάλαιο	28,656,904.69	28,656,904.69
ΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
3. Δωρεές παγίων	63,488.59	3.51
4. Επιχ/σεις επενδύσεων	2,387,438.04	2,767,653.81
	2,450,926.63	2,767,657.32
V. Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο Γ\Λεονάσματος χρήσεως εις νέο	5,445,771.35	(5,001,336.04)
Υπόλοιπο ελλειμάτων προηγούμενων χρήσεων	(9,200,018.22)	(4,198,682.18)
	(3,754,246.87)	(9,200,018.22)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑV)	27,353,584.45	22,224,543.79
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
4.Λοιπές μακροχρόνιες υποχρεώσεις	370,000.00	0.00
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	8,301,611.41	8,012,202.46
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχ/νες)	749,281.09	2,498,148.07
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	339,305.46	1,515,806.20
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0.00	425,654.09
8. Πιστωτές διάφοροι	0.00	508,192.98
	9,390,197.96	12,960,003.80
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	9,760,197.96	12,960,003.80
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ		
1. Έσοδα επομένων χρήσεων	34,622.19	20,308,911.83
	34,622.19	20,308,911.83
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	**37,148,404.60**	**55,493,459.42**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
1. Δικαιούχοι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων	13.29	10.37
2. Πιστωτικοί λογαρ/σμοί Δημόσιου Λογιστικού	41,476,016.47	48,612,873.45
3. Πιστωτικοί λογ/σμοί Εγγυήσεων	689,251.00	755,927.31
	42,165,280.76	**49,368,811.13**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31ης Δεκεμβριου 2011
(1 Ιανουαρίου 2011 - 31 Δεκεμβρίου 2011)

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2010		
Ι. Αποτελέσματα εκμεταλεύσεως						
Έσοδα από πώληση αγαθών & υπηρεσιών			11,458,336.25			9,933,527.28
Μείον:Κόστος αγαθών & υπηρεσιών			31,917,255.43			33,841,194.82
Μικτά αποτελέσματα (Ζημίες) εκμετάλλευσης			(20,458,919.18)			(23,907,667.54)
Πλέον:Αλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			23,163,411.42			25,292,288.50
Σύνολο Αποτελεσμάτων Εκμετάλλευσης			2,704,492.24			1,384,620.96
Μείον:1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας		5,809,032.92			6,096,218.50	
2. Εξοδα λειτουργίας ερευνών -αναπτύξεως		0.00			0.00	
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων Σχέσεων		0.00			0.00	
4. Έξοδα δωρεάν περίθαλψης (απορίας)		852,439.08	6,661,472.00		945,945.17	7,042,163.67
Μερικά αποτελέσματα (Ζημίες) εκμετάλλευσης			-3,956,979.76			-5,657,542.71
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τοκοί & συναφή έσοδα		21,321.99			20,929.77	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		17,722.15	3,599.84		2,581.16	18,348.61
Ολικά αποτελέσματα (Ζημίες) εκμετάλλευσης			-3,953,379.92			-5,639,194.10
ΙΙ. Πλέον: Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα		953,772.65			525,498.80	
3. Εσοδα προηγούμενων χρήσεων		8,995.40			136,913.40	
3α.Επιχορηγήσεις για κάλυψη ελλειμμάτων προηγουμένων χρήσεων		3,475,633.36	4,438,401.41		0.00	662,412.20
Μείον :						
1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	8,797.28			5,144.45		
2. Εκτακτες ζημιές	4,486.80			0.00		
3.Έξοδα προηγουμένων χρήσεων	9,701.00			19,409.69		
3α.Διαγραφή απαιτήσεων λόγω εκχωρήσεώς τους στο Δημόσιο	-4,983,734.94	-4,960,749.86	9,399,151.27	0.00	24,554.14	637,858.06
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (ζημίες - κέρδη) χρήσης			5,445,771.35			-5,001,336.04
Μείον :						
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		2,528,325.83			2,511,452.15	
Μείον:Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		2,528,325.83	0.00		2,511,452.15	0.00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			**5,445,771.35**			**-5,001,336.04**
Προερχόμενα :						
_Από λειτουργική δραστηριότητα		-3,013,596.95			-5,001,336.04	
_Από επιχορηγήσεις για κάλυψη ελλειμμάτων προηγουμένων χρήσεων		3,475,633.36			0.00	
Μείον:Διαγραφή απαιτήσεων λόγω εκχωρήσεώς τους στο Δημόσιο		4,983,734.94			0.00	
			5,445,771.35			**-5,001,336.04**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2011	Ποσά προηγ/νης χρήσης 2010
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως Ελλειμα Πλεόνασμα	5,445,771.35	(5,001,336.04)
(+) Υπόλοιπο αποτ/σμάτων (ελλείματος) προηγ.χρήσεων	(9,200,018.22)	(4,198,682.18)
(+) Διαφορές αναπροσαρμογής παγίων	0.00	0.00
	(3,754,246.87)	(9,200,018.22)
Μείον : 1.Φόρος εισοδήματος	0.00	0.00
Έλλειμμα εις νέο	(3,754,246.87)	(9,200,018.22)

Ξάνθη, 10 Μαΐου 2012

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ	Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ Δ/ΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ - ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΤΜΗΜΑΤΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΜΠΑΜΠΑΛΙΔΗΣ	**ΓΕΩΡΓΙΑ ΚΟΥΤΣΟΥΜΠΑ**	**ΣΥΡΜΟΥΛΑ ΓΕΡΜΑΝΟΥ**	**ΚΕΧΛΙΜΠΑΡΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ**
ΑΔΤ ΑΕ 760458	**ΑΔΤ Ν754929**	**ΑΔΤ Λ651189**	**ΑΔΤ Χ 942558**
		Α' ΤΑΞΗΣ ΑΜ Ο.Ε.Ε. 68589	**Α' ΤΑΞΗΣ ΑΜ Ο.Ε.Ε. 48278**

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του « ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΞΑΝΘΗΣ »

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Νοσοκομείου «Γενικού Νοσοκομείου Ξάνθης» οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2011, 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 έχει την ευθύνη για την κατάρτιση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με το Π.Δ. 146/2003 «Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίων Μονάδων Υγείας», όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίστανται 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. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο 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 δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων του Νοσοκομείου, με σκοπό το σχεδιασμό κατάλληλων ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων 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 παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι Οικονομικές Καταστάσεις του Νοσοκομείου «Γενικού Νοσοκομείου Ξάνθης» για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2011, έχουν καταρτιστεί, από κάθε ουσιώδη άποψη, σύμφωνα με το Π.Δ. 146/2003 «Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίων Μονάδων Υγείας».

Αναφορά επί άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.

Αθήνα , 20 Ιουνίου 2012

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Ν. ΠΑΠΑΠΟΣΤΟΛΟΥ
Αρ Μ ΣΟΕΛ 11821
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ Ν. ΜΑΝΟΥΣΑΚΗΣ
Αρ Μ ΣΟΕΛ 27271
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

ΣΟΛ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Crowe Horwath.