



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
4η ΥΠΕ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ - ΘΡΑΚΗΣ  
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΞΑΝΘΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 9η Εταιρική Χρήση (1 Ιανουαρίου 2012 - 31 Δεκεμβρίου 2012)

ΑΔΑ: ΒΕΖΓ 46907Ω-ΜΚΦ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Ανατίσθη Αξία	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Ανατίσθη Αξία	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ</b>								
4. Λοπά εφόδα εγκατάστασης								
	269.406,22	269.401,73	4,49	269.406,22	254.425,02	14.981,20		
	<u>269.406,22</u>	<u>269.401,73</u>	<u>4,49</u>	<u>269.406,22</u>	<u>254.425,02</u>	<u>14.981,20</u>	28.656.904,69	28.656.904,69
<b>Γ. ΠΑΘΗΤΙΚΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<b>II. Ενσώμιτες Ακίνητοποιήσεις</b>								
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	17.966.152,13	0,00	17.966.152,13	14.955.227,80	0,00	14.955.227,80		
3. Κτίρια-Τεχνικά Έργα	32.345.587,31	22.456.106,92	9.889.480,39	24.637.666,28	14.846.972,70	9.790.693,58		
4. Μηχανήματα-Τεχνικές Εγκαταστάσεις και λοιπός μηλκός εξοπλισμός	11.263.050,31	10.046.422,09	1.216.628,22	11.234.597,43	9.665.547,63	1.569.049,80		
5. Μεταφορικά μέσα	750.427,13	695.618,15	54.808,98	750.427,13	654.208,54	96.218,59		
5. Επιπλο-Λοπάς εξοπλισμός	3.425.515,03	3.289.721,88	135.793,15	3.370.487,79	3.226.803,48	143.684,31		
<b>Σύνολο Ακινήτων (Γ+II)</b>	<u>65.750.731,91</u>	<u>36.487.869,04</u>	<u>29.262.892,87</u>	<u>54.948.386,43</u>	<u>28.393.532,33</u>	<u>26.554.854,10</u>	10.932.349,95	5.445.771,35
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<b>I. Αποθέματα</b>								
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες-ανταλκά & εϊδη συσκευασίας			1.184.415,52			1.236.802,31		
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0,00			0,00		
			<u>1.184.415,52</u>			<u>1.236.802,31</u>		
<b>II. Απαιτήσεις</b>								
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών			16.954.829,99			6.687.944,80		
2. Απαιτήσεις από επιχορηγήσεις & παρεχόμενες σχολικές			0,00			159.594,74		
10. Επισφαλές εμπόκα πελάτες και χρεωστές		12.743,97			12.743,97			
<b>Μείον: Προβλέψεις</b>		0,00	12.743,97		0,00	12.743,97		
11. Χρεώσεις διαφορά			102.156,54			0,00		
			<u>17.069.730,50</u>			<u>6.860.283,51</u>		
<b>III. Διαθέσιμα</b>								
1. Ταμείο			4.672,59			5.922,00		
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			1.041.548,55			1.216.897,06		
			<u>1.046.221,14</u>			<u>1.222.819,06</u>		
<b>Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (Δ+ΔII+ΔIII)</b>			<u>19.300.367,16</u>			<u>9.319.904,88</u>	37.905.998,25	27.353.584,45
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΙΣΜΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>								
2. Εσοδα χρήσης εσπρακτία			790.288,85			1.258.664,42		
			<u>790.288,85</u>			<u>1.258.664,42</u>	0,00	34.622,19
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>			<u>49.353.523,37</u>			<u>37.148.404,60</u>	49.353.523,37	37.148.404,60
<b>ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ</b>								
1. Δελτία περιουσιακά στοιχεία		12,80			13,29		12,80	13,29
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού		48.612,873,45			41.476,016,47		48.612,873,45	41.476,016,47
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί Εγγυητών		505.689,12			689.251,00		505.689,12	689.251,00
		<u>49.118.575,37</u>			<u>42.165.280,76</u>		<u>49.118.575,37</u>	<u>42.165.280,76</u>

Σημειώσεις: 1. Η αναπροσαρμογή των πάγιων περιουσιακών στοιχείων έγινε σύμφωνα με τον Ν.2065/1992 στην χρήση 2012

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31ης Δεκεμβρίου 2012 (1 Ιανουαρίου 2012 - 31 Δεκεμβρίου 2012)**

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011		ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2011		
<b>I. Αποτέλεσμα εκμετάλλεως</b>						
Εσοδα από πώληση αγαθών & υπηρεσιών	11.456.434,57		11.458.336,25			
<b>Μείον:</b> Κόστος αγαθών & υπηρεσιών	(28.579.934,53)		(31.917.255,43)			
Μικτά αποτελέσματα (Κέρδη ή Ζημιές) εκμετάλλεως	(17.123.499,96)		(20.458.919,18)			
<b>Πλέον:</b> Άλλα εσοδα εκμεταλλεωσις	25.055.343,62		23.163.411,42			
<b>Σύνολο</b>	<u>7.931.843,66</u>		<u>2.704.492,24</u>			
<b>Μείον:</b> 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	5.813.826,19		5.809.032,92			
4. Έξοδα δωρεάν περιβαλμης (απορίας)	870.095,51	6.683.921,70	852.439,08	6.661.472,00		
Μερικά αποτελέσματα (Κέρδη ή Ζημιές) εκμεταλλεωσις		1.247.921,96		-3.956.979,76		
<b>Πλέον:</b> 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	10.093,98			21.321,99		
<b>Μείον:</b> 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	4.852,59	5.241,39		17.722,15		3.599,84
Οικία αποτελέσματα (Κέρδη ή Ζημιές) εκμετάλλεωσις		1.253.163,35		-3.953.379,92		
<b>II. Πλέον:</b> Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	379.953,16		953.772,66			
3. Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	99.842,90		8.995,40			
3α. Επιχορηγήσεις για κάλυψη ελλειμμάτων προηγούμενων χρήσεων	3.682.230,00	4.162.026,06	3.475.633,36	4.438.401,41		
<b>Μείον:</b>						
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	56.344,64		8.797,28			
2. Έκτακτες ζήμιες	0,00		4.486,80			
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	76.136,86		9.701,00			
3α. Διαγραφή απαιτήσεων λόγω εκχωρήσεως τους στο Δημόσιο	0,00	132.481,50	4.029.544,56	-4.960.749,86	9.399.151,27	
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (Κέρδη) χρήσης		5.282.707,91		4.983.734,94	5.445.771,35	
<b>Μείον:</b>						
Σύνολο αποσβέσεων παγιών στοιχείων	3.040.110,10	0,00	2.528.325,83	0,00		
<b>Μείον:</b> Ότι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	3.040.110,10	0,00	2.528.325,83	0,00		
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων</b>	<u>5.282.707,91</u>		<u>5.445.771,35</u>			
<b>Προεξόφληση:</b>						
- Από λειτουργική δραστηριότητα	1.600.477,91		-3.013.596,95			
- Από επιχορηγήσεις για κάλυψη ελλειμμάτων προηγούμενων χρήσεων	3.682.230,00		3.475.633,36			
Διαγραφή απαιτήσεων λόγω εκχωρήσεως τους στο Δημόσιο	0,00		4.983.734,94			
	<u>5.282.707,91</u>		<u>5.445.771,35</u>			

Ξάνθη, 6 Ιουνίου 2013

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ	Η ΠΡΟΪΤΑΜΕΝΗ Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ - ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	Η ΠΡΟΪΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΤΜΗΜΑΤΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΜΠΑΜΠΑΛΙΔΗΣ ΑΔΤ ΑΕ 760458	ΓΕΩΡΓΙΑ ΚΟΥΤΣΟΥΜΠΑ ΑΔΤ Ν754929	ΣΥΡΜΟΥΛΑ ΓΕΡΜΑΝΟΥ ΑΔΤ Α651189 Α' ΤΑΞΗΣ ΑΜ Ο.Ε.Ε. 68589	ΚΕΧΛΗΜΠΑΡΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΔΤ Χ 942558 Α' ΤΑΞΗΣ ΑΜ Ο.Ε.Ε. 48278
<b>ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ</b>			
<b>Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του « ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΞΑΝΘΗΣ »</b>			
<b>Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων</b>			
Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Νοσοκομείου « ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΞΑΝΘΗΣ » οι οποίες 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 πρόσδεγμα.			
<b>Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις</b>			
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 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.			
<b>Ευθύνη του Ελεγκτή</b>			
Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχο μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε 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 επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησής 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 των οικονομικών καταστάσεων του Νοσοκομείου, με σκοπό το σχεδιασμό κατάλληλων ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιπτώσεις 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 χρησιμοποιούνται 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 αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.			
<b>Γνώμη</b>			
Κατά τη γνώμη μας, οι Οικονομικές Καταστάσεις του Νοσοκομείου « ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΞΑΝΘΗΣ » για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2012, έχουν καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη, σύμφωνα με το Π.Δ. 146/2003 «Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίων Μονάδων Υγείας».			
<b>Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Βεβαιώσεων</b>			
Επιληθείσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσής του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.			

Αθήνα, 7 Ιουνίου 2013

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ – ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΠΑΠΑΪΩΑΝΝΗΣ Κ. ΜΙΧΑΗΛ  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 33331  
Σ Ο Λ. ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ  
Μέλος της Crowe Horwath International  
Φωκ. Νέγρη 3, Αθήνα  
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125



ΤΟΛΙΑΣ Α. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 33441  
Σ Ο Λ. ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ  
Μέλος της Crowe Horwath International  
Φωκ. Νέγρη 3, Αθήνα  
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125