



ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΟΡΓΑΝΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΣΠΗΤΕΙΑΣ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016
9η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2016- 31/12/2016)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΘΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2016			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΘΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2016	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015	
	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΒΕΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΒ. ΑΣΙΑ	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΒΕΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΒ. ΑΣΙΑ				
Β. ΞΕΛΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	82.862,60	82.861,50	1,10	82.862,60	82.861,50	1,10	Ι. Κεφάλαιο			
	<u>82.862,60</u>	<u>82.861,50</u>	<u>1,10</u>	<u>82.862,60</u>	<u>82.861,50</u>	<u>1,10</u>	1. Καταβλητέο	6.129.072,27	6.129.072,27	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							ΙΙ. Αμορφές αναπ/γής-Επγ. επενδ/σ-Αμορφές παγίων			
ΙΙ. Ενσώψιμες ακινητοποιήσεις							3. Αμορφές παγίων	141.991,13	144.315,82	
1. Γ. Γραφεία - Οικόπεδα	4.713.248,72	-	4.713.248,72	4.713.248,72	-	4.713.248,72	4. Επηρερηθείσες επενδύσεις	695.607,09	679.998,60	
Μείον: Προβλέψεις απαξιώσεων και υποτιμήσεων	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00		<u>837.598,22</u>	<u>824.314,42</u>	
2. Αγρια Φυτείες, Δάση	21.827,30	0,00	21.827,30	21.827,30	0,00	21.827,30	ΙΙΙ. Αποθεματικά κεφάλαια			
3. Κτίρια & τεχνητά έργα	2.932.446,90	1.865.243,85	1.067.203,05	2.932.446,90	1.747.945,98	1.184.500,92	3. Διαφορά από ρυθμ. του άρθρου 27 Ν.3867/2010	1.267.159,29	1.267.159,29	
4. Μηγνα-τεξ. εγκατ. & λοιπός μηχ. εξοπλ.	2.388.743,17	2.256.014,82	132.728,35	2.388.425,78	2.231.369,13	157.056,65	3α. Ειδικά αποθεματικά	3.398.856,14	3.687.275,54	
5. Μεταφορικά μέσα	26.440,00	26.439,98	0,02	26.440,00	26.439,98	0,02		<u>4.666.015,43</u>	<u>4.954.434,83</u>	
6. Επιστ. & λοιπός εξοπλισμός	996.272,75	982.097,20	14.175,55	988.940,03	979.138,37	9.801,66	ΙV. Αποτελέσματα εις νέο	Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέο	2.222.377,56	2.094.343,89
7. Ακινήτοποιες υπό εκτέλεση και προκαταβολές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		<u>2.222.377,56</u>	<u>2.094.343,89</u>	
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΠΙ)	11.078.978,84	5.129.795,85	5.949.182,99	11.071.328,73	4.984.893,46	6.086.435,27	Σύνολο τίτλων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV)	13.855.063,48	14.002.165,41	
ΙΙΙ. Τίτλοι πάσης επένδυσης & Άλλες μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Απαιτήσεις										
1. Τίτλοι πάσης επένδυσης		13.728,00			13.728,00					
Μείον: Προβλέψεις για υποτίμηση		-13.726,51	1,49		-13.725,94	2,06				
			<u>1,49</u>			<u>2,06</u>				
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΠΙ+ΠΙΙ)			5.949.184,48			6.086.437,33				
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Ι. Αποθέματα							ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
4. Πρότες και βοηθητικές ώλες, Αναλύσιμα υλικά			405.861,76			405.422,26	1. Προμηθευτές	996.122,95	1.764.121,30	
Ανταλλακτικά και Είδη σκευασίας			<u>405.861,76</u>			<u>405.422,26</u>	5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	12.700,53	12.260,65	
							8. Πιστωτικοί διάφοροι	52.045,97	29.964,88	
ΙΙ. Απαιτήσεις								<u>1.060.869,45</u>	<u>1.806.346,83</u>	
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών		5.932.351,90	5.904.358,00		8.153.020,32	8.125.026,42	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	1.060.869,45	1.806.346,83	
Μείον: Προβλέψεις		-27.993,90	40.009,87		-27.993,90	31.567,63				
2. Απαιτήσεις από εμπορική οργάνωση και παρεπόμενες ασχολίες			11.014,39			8.366,24				
5. Χρεώσεις Διάφοροι			<u>5.955.382,26</u>			<u>8.164.960,29</u>				
ΙV. Αναθήματα										
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			2.479.553,02			1.102.236,91				
			<u>2.479.553,02</u>			<u>1.102.236,91</u>				
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡ ΕΝΕΡΓ. (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV)			8.840.797,04			9.672.619,46				
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Α. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτικά			196.542,64			152.286,06	2. Έσοδα χρήσεως διυλιμένα	92.631,55	102.831,71	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογισμοί ενεργητικού			<u>22.039,22</u>			<u>0,00</u>		<u>92.631,55</u>	<u>102.831,71</u>	
			218.581,86			152.286,06				
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			15.008.564,48			15.911.343,95	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	15.008.564,48	15.911.343,95	
ΔΟΓΜΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΤΙΚΟΥ							ΔΟΓΜΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ			
1. Άλλοι κλειστά πιστωτικά στοιχεία		0,10	0,10		0,17	0,10	1. Διακινούμενα από μη μετρητέα στοιχεία	6.490.913,65	6.490.913,65	
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίων Λογιστηκούς		6.490.913,65	6.490.913,65		4.916.507,16	4.916.507,16	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίων Λογιστηκούς	6.960,00	6.960,00	
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυημένων κ' εμπειρημάτων ασφαλιών		6.960,00	6.960,00		214.932,41	214.932,41	3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυημένων κ' εμπειρημάτων ασφαλιών	347.353,97	347.353,97	
4. Λοιποί λογαριασμοί τόξεως		<u>347.353,97</u>	<u>347.353,97</u>		<u>5.138.399,74</u>	<u>5.138.399,74</u>	4. Λοιποί λογαριασμοί τόξεως	<u>6.845.227,72</u>	<u>5.138.399,74</u>	
		6.845.227,72	6.845.227,72		5.138.399,74	5.138.399,74				

1) Τα πάντα περιουσιακά στοιχεία, ανήκουν κατά κύρια λόγο στην αρμόδια Υ.Π.Ε. σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και το Νοσοκομείο ο έχει το δικαίωμα αποκλειστικής χρήσης και διαχείρισής.
 2) Για τη χρήση 2016 εφαρμόστηκαν οι συντελεστές απόσβεσης σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν. 4172/2013.
 3) Στο λογαριασμό της κατάστασης αποτελεσμάτων χρήσεως "Άλλα Έσοδα εκμεταλλεύσεως", περιλαμβάνονται τα κόστη μισθοδοσίας προσωπικού που επιδοτείται απευθείας από το υπουργείο, εκτός προϋπολογισμού του νοσοκομείου, ποσού ύψους 3.950.686,33 € με ισόσημη επιβάρυνση του λειτουργικού κόστους του Νοσοκομείου.
 4) Για τον λόγο του Ισολογισμού "Λοιποί λογαριασμοί τόξεως" συμπεριλήφθηκε ποσό ύψους 132.421,56 €, που αφορά το κόστος νοσηλείας και φαρμάκων των απόντων και των οικονομικά αδυνάτων του 2016.
 5) Η Αποκεντρωμένη Οργανική Μονάδα Σπείτας διασυνδέεται και λειτουργεί υπό τη διαίκηση ενιαίου συλλογικού οργάνου διαίκησης με το Γ.Ν. ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ σύμφωνα με το άρθρο 18 του Ν.4213 ΦΕΚ 261 τ. Α' 9/12/2013.
 6) Στην κατάσταση των Αποτελεσμάτων Χρήσεως και συγκεκριμένα στο κενό «Εκτετακός όψεως» περιλαμβάνεται ποσό 530.866,91€ το οποίο αφορά τη διαγραφή των απαιτήσεων από υπηρεσίες παρασχεθείσες σε ασφαλισμένους του ΕΟΠΥΥ σύμφωνα με την παρ. 6 του α. 51 του Ν. 4384/2016.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΘΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2016		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΘΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2016	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015	
	1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		2.062.740,34		2.058.066,91				
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		5.653.860,46		5.540.701,45		5.540.701,45	Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (πλεόνασμα) προηγούμενων χρήσεων	2.094.343,89	1.359.365,39
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		<u>-3.591.120,12</u>		<u>-3.482.634,54</u>		<u>-3.482.634,54</u>	Σύνολο	4.711.867,65	3.023.369,83
Πλέον: Άλλα έσοδα		5.724.071,88		5.525.322,02		5.525.322,02	ΜΕΙΟΝ:		
Σύνολο		2.132.951,76		2.042.687,28		2.042.687,28	1. Φόρος εισοδήματος	10.096,40	9.563,49
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		572.074,45		549.036,55		549.036,55	Πλεόνασμα εις νέο	<u>4.701.771,25</u>	<u>3.013.806,34</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		<u>1.560.877,31</u>		<u>1.493.650,73</u>		<u>1.493.650,73</u>	Η διάθεση πλεονάσματος γίνεται ως εξής:		
Πλέον:							Υπόλοιπο εις νέο	2.222.377,56	2.094.343,89
4. Πιστωτικοί Τόκοι και Συναφή Έσοδα		6.975,17		5.137,55		5.137,55	Ειδικά αποθεματικά	2.479.393,69	919.462,45
		<u>6.975,17</u>		<u>5.137,55</u>		<u>5.137,55</u>	Σύνολο	<u>4.701.771,25</u>	<u>3.013.806,34</u>
Μείον:									
2. Προβλέψεις υποτιμήσεως τίτλων και χρεωγράφων	0,57	0,57		150,82		150,82			
3. Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Έξοδα	0,00	0,00	6.974,60	44,41	44,41	44,41			
Όλικά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		<u>1.567.851,91</u>		<u>1.498.593,05</u>		<u>1.498.593,05</u>			
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα									
1. Εκτακτά & Ανόργανα έσοδα		112.749,72		56.716,21		56.716,21			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>1.518.167,36</u>		<u>153.179,70</u>		<u>153.179,70</u>			
		1.630.917,08		209.895,91		209.895,91			
Μείον:									
1. Εκτακτά & Ανόργανα έξοδα		915,90							
2. Εκτακτές ζημιές		530.866,91							
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>49.462,42</u>		<u>581.245,23</u>		<u>581.245,23</u>			
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (πλεόνασμα)		2.617.523,76		1.664.004,44		1.664.004,44			
Μείον:									
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		144.902,39		157.007,55		157.007,55			
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		<u>144.902,39</u>		<u>0,00</u>		<u>157.007,55</u>			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ		2.617.523,76		1.664.004,44		1.664.004,44			

ΣΠΗΤΕΙΑ, 29 ΙΟΥΝΙΟΥ 2017

Ο ΑΝΑΠΗΡΩΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ

Η Κ/Κ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΜΙΧΕΛΑΚΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΤΟΥ ΚΩΝ/ΝΟΥ
Α.Α.Τ. ΑΖ466516

ΑΡΕΤΑΚΗ ΟΥΡΑΝΙΑ
Α.Α.Τ. Χ416938

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

- Ο -
ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ
Για την εταιρία "ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Α.Ε."
Α.Μ. Ο.Ε.Ε. 544

ΜΗΚΡΑΡΙΤΖΑΚΗ ΜΑΡΙΑ
Α.Α.Τ. Π202326

ΛΑΜΠΟΥΔΗΣ Α. ΧΡΗΣΤΟΣ
Α.Μ. Ο.Ε.Ε. 25680
Α.Α.Τ. Χ 220850