

ΓΡΑΜΜΑΤΙΚΟΠΟΥΛΕΙΟ-ΜΠΑΛΕΙΟ-ΤΡΙΓΚΕΙΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΧΡΟΝΙΩΝ ΠΑΘΗΣΕΩΝ ΙΤΕΑΣ -ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2013			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ
	Αρχική αξία	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία	Αρχική αξία	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία			
Γ.ΓΛΩΣΣΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι.Ασώματες ακινητοποιήσεις	6.644,00	2.657,60	3.986,40	6.644,00	1.328,80	5.315,20	Ι.Κεφάλαιο		
5.Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις	6.644,00	2.657,60	3.986,40	6.644,00	1.328,80	5.315,20	Καθαρή θέση (αρχή τριμ.)	4.034.839,35	4.034.839,35
							III. Διάφορες Αναπροσαρμογές		
II.Ενσωματές ακινητοποιήσεις							2.Αναπροσαρμογές αξίας περιουσιακών στοιχείων	5.400,00	0,00
1.Γηπέδα-Οικόπεδα	459.820,23	0,00	459.820,23	437.127,08	0,00	437.127,08	V.Αποτελέσματα εις vivo		
3.Κτήρια & τεχνικά έργα	2.686.066,69	215.128,14	2.470.938,55	2.686.066,69	107.685,45	2.578.381,24	Υπολοιπό προηγούμενων ζημιών	-237.955,83	0,00
4.Μηχάνη-Τεχν.εγκ.& λοιπ.Μηχ.Εξοπλ.	6.923,97	778,62	6.145,35	1.381,69	138,17	1.243,52	Υπολοιπό ζημιών εις vivo	-316.029,48	-237.955,83
5.Μεταφορικά μέσα	24.600,00	6.366,60	18.233,40	24.306,00	2.430,60	21.875,40		-553.985,31	-237.955,83
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	274.398,02	64.928,93	209.469,09	267.367,72	30.836,08	236.531,64			
	3.451.808,91	286.802,29	3.165.006,62	3.416.249,18	141.080,30	3.275.168,88			
Σύνολο ακινητοποιήσεων	3.458.452,91	289.459,89	3.168.993,02	3.422.893,18	142.419,10	3.280.474,08	ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ+ΑΙΙ)	3.486.254,04	3.796.883,52
							B ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ -ΕΞΟΔΑ		
III.Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις							2.Πρόβλεψη clawback -rebate 2014	100.000,00	0,00
6.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			452,16			452,16		100.000,00	0,00
			452,16			452,16	Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+ΓII+ΓIII)			3.169.445,18			3.280.926,24	I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
							Δανεια Τραπεζών	67.903,08	80.249,08
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Ληξιπρόθεσμες Εγγυησεις	3.475,69	3.697,69
II.Αποσβέσεις							Σύνολο	71.378,77	83.946,77
11.Χρήσιμες διάφοροι			420.599,59			494.130,14	II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Σύνολο			420.599,59			494.130,14	1.Προμηθευτές	57.045,17	31.084,42
IV.Διαθέσιμα							2.Επίτιμες προμηθευτών ανεπιπρακτές	8.081,69	3.422,59
1.Ταμείο			1.880,96			4.604,80	5.Υποχρεώσεις από φόρους-έληη	22.660,68	28.954,30
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			120.792,15			147.734,35	6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	29.094,89	38.843,27
Σύνολο			122.673,11			152.339,15	11.Πιστωτές διάφοροι	0,00	758,89
							Σύνολο	116.782,43	103.063,47
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			543.272,70			646.469,29	Δ.Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού		
							1.Εσοδα επομένων χρήσεων	636,64	636,64
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Σύνολο	636,64	636,64
2.Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			62.334,00			57.104,87			
Σύνολο			62.334,00			57.104,87			
ΓΕΝΙΚΟΙ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Γ+Δ+Ε)			3.775.051,88			3.984.500,40	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Β+Γ+Δ)	3.775.051,88	3.984.500,40

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

I.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΕΩΣ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2013		ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ(ΖΗΜΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ)	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2013
	Κόστος εργασιών (Εσοδα από ασφαλιστικά ταμεία)						
Κόστος εργασιών (Εσοδα από ασφαλιστικά ταμεία)	664.856,36		666.315,42			-306.825,24	-226.674,16
ΠΛΕΟΝ					ΜΕΙΟΝ: 1.Φόρος εισοδήματος	9.204,24	11.381,67
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	91.836,65		43.711,71		6.Υπολοιπό ζημιών εις vivo	-316.029,48	-237.955,83
ΜΕΙΟΝ:							
1.Κόστος λειτουργίας	1.253.458,82		1.229.656,28				
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	-496.767,81		-519.629,15				
Πλεον: Πιστωτικό τόκοι & συναφή έσοδα	824,79		913,85				
Μειον: Χρηματικό τόκοι & συναφή έξοδα	182,30		64,65				
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	-496.126,32		-518.778,95				
II.ΠΛΕΟΝ ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ							
1.Εκτακτά και ανόργανα έσοδα	422.609,74		360.931,12				
Μειον: Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	233.309,66		68.725,33				
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα	-306.825,24		-226.574,16				
ΜΕΙΟΝ:							
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	146.638,38		142.419,10		0,00		
Μειον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	146.638,38		142.419,10		0,00		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Ζημίες) ΧΡΗΣΗΣ ΠΡΟ ΦΟΡΟΥ						-306.825,24	-226.574,16


 ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΔΣ
 Αρχμ. Παράσης Νικόλαος
 ΑΔΤ Π 715885

ΙΤΕΑ 22/07/2015
 Ο ΤΑΜΙΑΣ ΜΕΛΟΣ ΔΣ
 Κωνσταντίνος Κωνσταντίνου
 ΑΔΤ Ο 113445


 Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
 Σκορδάλη Άννα
 ΑΔΤ Π 715885

ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς: Το Διοικητικό Συμβούλιο του Κοινοφελούς Ιδρύματος «ΓΡΑΜΜΑΤΙΚΟΠΟΥΛΕΙΟ - ΜΠΑΛΕΙΟ ΚΑΙ ΤΡΙΓΚΕΙΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΧΡΟΝΙΩΝ ΠΑΘΗΣΕΩΝ»

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις του Κοινοφελούς Ιδρύματος «ΓΡΑΜΜΑΤΙΚΟΠΟΥΛΕΙΟ - ΜΠΑΛΕΙΟ ΚΑΙ ΤΡΙΓΚΕΙΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΧΡΟΝΙΩΝ ΠΑΘΗΣΕΩΝ» (εφεξής το «ίδρυμα»), οι οποίες αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2014, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, το Προσάρτημα που περιλαμβάνει μια περιλήψη των σημαντικών λογιστικών αρχών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες, καθώς και τον Απολογισμό της χρήσεως αυτής. Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί από τη Διοίκηση του Ιδρύματος με βάση το ειδικό πλαίσιο αναφοράς που προβλέπεται από τις σχετικές διατάξεις του Νόμου 4182/2013 «Κώδικας Κοινοφελών Περιουσιών, Σχολαζουσών Χηλονομοιών και Λοιπές διατάξεις».

Η Διοίκηση του Ιδρύματος είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις γενικά παραδεκτές λογιστικές αρχές που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Λογιστικό Σύστημα και τις απαιτήσεις του προαναφερμένου Νόμου 4182/2013, 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 σφειάζεται είτε σε σπάτι είτε σε λάθος.

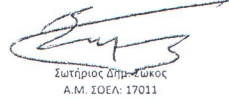
Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό 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, περιλαμβάνουν την εκτίμηση των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που σφειάζεται είτε σε σπάτι είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των ελεγχόμενων οικονομικών καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιπτώσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών του Ιδρύματος. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των λογιστικών εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς και την αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη
 Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική κατάσταση του Ιδρύματος κατά την 31η Δεκεμβρίου 2014 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 4182/2013.

Λογιστική βάση και περιορισμοί διανομής και χρήσεως
 Οι οικονομικές καταστάσεις είναι καταρτισμένες για να βοηθήσουν το ίδρυμα στην εκπλήρωση των απαιτήσεων του Νόμου 4182/2013. Ως αποτέλεσμα, οι οικονομικές καταστάσεις αυτές μπορεί να μην είναι κατάλληλες για άλλα σκοπούς. Η έκθεσή μας προορίζεται αποκλειστικά για το Διοικητικό Συμβούλιο του Ιδρύματος και τα εποπτευόμενα αυτού όργανα όπως ορίζονται από τη σχετική Νομοθεσία και δεν πρέπει να διανέμονται σε, ή να χρησιμοποιηθούν από άλλα τρίτα μέρη.

Αθήνα, 23 Ιουλίου 2015
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΕΛΕΓΚΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΕ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Ζαλόγγου 4, 153 43 Αγία Παρασκευή
Α.Μ. ΣΟΕΛ 162


 Σωτήριος Δημόσιος
 Α.Μ. ΣΟΕΛ: 17011