

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

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Αρχική αξία	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία	Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
I.Ασώματες ακινητοποιήσεις				I.Κεφάλαιο	
5.Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις	6.644,00	1.328,80	5.315,20		
			5.315,20		
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις				Καθαρή θέση (αρχή έτους)	4.034.839,35
1.Γήπεδα-Οικόπεδα	437.127,08	0,00	437.127,08		
3.Κτήρια & τεχνικά έργα	2.686.066,69	107.685,45	2.578.381,24		
4.Μηχ/τα-Τεχν.εγκ.& λοιπ.Μηχ.Εξοπλ.	1.381.69	138,17	1.243,52		
5.Μεταφορικά μέσα	24.306,00	2.430,80	21.875,40	Αποτελέσματα εις νέο	237.955,83
6.Επιπλα & λοιπές εξοπλισμός	267.367,72	30.836,08	236.531,64	Υπόλοιπο ζημιών εις νέο	
	3.416.249,18	141.090,30	3.275.158,88	ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	3.796.883,52
Σύνολο ακινητοποιήσεων	3.422.893,18	142.419,10	3.280.474,08		
III.Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις				Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
6.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			452,16	I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
			452,16	Δανεια Τραπεζών	80.249,08
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+II+III)			3.280.926,24	Ληφθείσες Εγγυήσεις	3.667,69
				Σύνολο	83.916,77
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
II.Απαιτήσεις				1.Προμηθευτές	31.084,42
11.Χρεώσεις διάφοροι			494.130,14	2.Επιταγές προμηθευτών ανεισπρακτές	3.422,59
Σύνολο			494.130,14	5.Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	28.954,30
IV.Διαβέβημα				6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	38.843,27
1.Ταμείο			4.604,80	11.Πιστωτές διάφοροι	758,89
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			147.734,35	Σύνολο	103.063,47
Σύνολο			152.339,15		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔIV)			646.469,29	Δ Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού	
				1.Εσοδα επομένων χρήσεων	636,64
E.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				Σύνολο	636,64
2.Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			57.104,87		
Σύνολο			57.104,87		
ΓΕΝΙΚΟΙ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Γ+Δ+E)			3.984.500,40	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Γ+Δ)	3.984.500,40

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΕΩΣ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ(ΖΗΜΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ)	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ
Κύκλος εργασιών (Εσοδα από ασφαλιστικά ταμεία)	666.315,42		226.574,16
Πλέον Άλλα έσοδα εκμεταλεύσεως	43.711,71		11.381,67
ΜΕΙΟΝ :			
1.Κόστος λειτουργίας Μερικά αποτελέσματα εκμεταλεύσεως	1.229.656,28 -519.629,15		
πλέον :Πιστωτικό τόκοι & συναφή έσοδα	913,85		
Μείον: 3.Χρεωστικό τόκοι & συναφή έξοδα	64,65		
Οδικά αποτελέσματα εκμεταλεύσεως	-518.779,95		
II.ΠΛΕΟΝ ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			
1.έκτακτα και ανόργανα έσοδα μείον: 1.έκτακτα και ανόργανα έξοδα	360.931,12 68.725,33		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα	-228.574,16		
ΜΕΙΟΝ :			
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	142.419,10	0,00	
μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	142.419,10	0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ζημίες) ΧΡΗΣΗΣ ΠΡΟ ΦΟΡΟΥ		-228.574,16	

ΙΤΕΑ 3/9/2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.  
Αρχιμ.Παρασκευάς Νικόλαος  
ΑΔΤ 1691534

Ο ΤΑΜΙΑΣ-ΜΕΛΟΣ ΔΣ  
Κων/νος Κυπριώτης  
ΑΔΤ Θ 113445

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ  
Σκορδάλη Άννα  
ΑΔΤ Π 715885

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς: 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», οι οποίες αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση Αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, το Πρόσθετο για περιλαμβάνει μια περίληψη 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 ως άνω Κοινοφελούς Ιδρύματος με βάση το ειδικό πλαίσιο αναφοράς που προβλέπεται από τις σχετικές διατάξεις του Νόμου 4182/2013 «Κώδικας Κοινοφελών Περιουσιών, Σχολαζουσών Κληρονομιών και Λοιπές Διατάξεις».

Ευθύνη της διοίκησης για τις οικονομικές καταστάσεις  
Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις γενικά παραδεκτές λογιστικές αρχές που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Λογιστικό Σχέδιο και τις απαιτήσεις του προαναφερόμενου Νόμου 4182/2013, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες 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.

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 συμμορφωνώμαστε 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 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 και εύλογη παρουσίαση των ελεγχόμενων οικονομικών καταστάσεων, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων 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 Κοινοφελούς Ιδρύματος κατά την 31η Δεκεμβρίου 2013 και τη χρηματοοικονομική της 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 Κοινοφελές Ίδρυμα στην εκπλήρωση των απαιτήσεων του Νόμου 4182/2013. Ως αποτέλεσμα, οι οικονομικές καταστάσεις αυτές μπορεί να μην είναι κατάλληλες για άλλο σκοπό. Η έκθεσή μας προορίζεται αποκλειστικά για το Διοικητικό Συμβούλιο του Ιδρύματος και δεν πρέπει να διανέμεται σε, ή να χρησιμοποιείται από, άλλα τρίτα μέρη.



ΕΛΕΓΚΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΕ  
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ  
Ζαλόγγου 4 & Λεωφόρος Μεσογείων  
Α.Μ. ΣΟΕΛ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 162

Αθήνα, 05/09/2014  
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής  
  
Σωτήριος Δημ. Σιώκος  
Α.Μ.ΣΟΕΛ: 17011