

Γ.Α.Ν.Π. ΜΕΤΑΞΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019

17η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2019 - 31/12/2019)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία			
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							A. ΔΙΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	81.375,49	74.278,76	7.096,73	79.515,49	72.499,36	7.016,13	I. Κεφάλαιο	24.573.335,59	24.573.335,59
	<u>81.375,49</u>	<u>74.278,76</u>	<u>7.096,73</u>	<u>79.515,49</u>	<u>72.499,36</u>	<u>7.016,13</u>	III. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων-Διαρέες παγίων		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							3. Διαρέες παγίων	4.429.221,55	4.359.599,59
II. Ενσώματες ακινοποιήσεις							4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	7.874.351,17	7.874.351,17
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	8.254.363,71	0,00	8.254.363,71	8.254.363,71	0,00	8.254.363,71	Μειον αποσβεσθείσες επιχορηγήσεις	1.055.771,70	718.441,42
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	9.272.387,30	9.070.396,07	201.991,23	9.272.387,30	9.029.524,67	242.862,63		<u>11.247.801,02</u>	<u>11.515.509,34</u>
4. Μηχ/τα-Ταχ. Εγκ/σεις και λοιπός μηχανικός εξοπλισμός	19.441.174,15	13.790.457,82	5.650.716,33	17.308.965,43	13.143.871,19	4.165.094,24	III. Αποθεματικό κεφάλαιο		
5. Μεταφορικά μέσα	96.055,95	95.096,27	959,68	96.055,95	94.785,08	1.270,87	5. Ειδικά αποθεματικά	73.966.511,45	126.207.003,11
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	8.257.180,54	7.853.512,36	403.668,18	8.136.578,99	7.724.746,52	411.832,47	IV. Αποτελέσματα εις νέο		
7. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση	7.316,00	0,00	7.316,00	7.316,00	0,00	7.316,00	Υπόλοιπο πλεονάσματος/ ελλείμματος χρήσεως εις νέο	12.109.787,88	-7.117.273,91
Σύνολο ακινοποιήσεων (ΓII)	<u>45.328.477,65</u>	<u>30.809.462,52</u>	<u>14.519.015,13</u>	<u>43.068.351,38</u>	<u>29.992.927,46</u>	<u>13.075.423,92</u>	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIII+ΑIV)	<u>121.897.435,94</u>	<u>155.178.574,13</u>
Σύνολο πάγιο ενεργητικό (ΓII)			<u>14.519.015,13</u>			<u>13.075.423,92</u>	B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΕΞΟΔΑ		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΕΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	267.288,15	272.476,03
I. Αποθέματα							2. Λοιπές προβλέψεις	3.893.059,69	3.893.059,69
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες, Αναλώσιμα υλικά, Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας			3.052.415,86			2.691.070,78		<u>4.160.347,84</u>	<u>4.165.535,72</u>
II. Απατήσεις							Γ. ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ		
1. Απατήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	93.774.729,70			120.061.940,76			I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μειον: Προβλέψεις για επισφαλείς απατήσεις και δάνεια	1.193.998,08			3.483.423,06			4. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	560,00	0,00
2. Απατήσεις από επιχορηγήσεις και παρεχόμενες σχολικές	69.103,22			82.145,96				560,00	0,00
Μειον: Προβλέψεις για επισφαλείς απατήσεις και δάνεια	21.145,36			21.145,36			II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
4. Χρεώγραφα			1.300.062,48				1. Προμηθευτές	8.301.702,89	9.725.426,10
5. Χρεώστες διάφοροι	3.660.243,45			3.593.018,43			2α. Επιταγές πληρωτέες	0,00	96.443,15
Μειον: Προβλέψεις για εξαιρετικούς κινδύνους και έκτακτα έξοδα	3.391.240,49			3.391.240,49			4. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	301.441,86	666.001,99
6. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			269.002,96				5. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	50.673,37	44.808,90
			<u>13.205,75</u>				8. Πιστωτές Διάφορα	89.809,11	167.872,19
			<u>94.210.960,67</u>					<u>8.743.627,23</u>	<u>10.700.552,33</u>
IV. Διαθέσιμα							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>8.744.187,23</u>	<u>10.700.552,33</u>
1. Χρηματικά διαθέσιμα			120,00			0,00	Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			7.395.888,76			7.191.812,13	1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.430.995,93	654.068,23
			<u>7.396.008,76</u>			<u>20.585.416,23</u>	2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	626.956,81	605.384,27
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>104.659.385,29</u>			<u>141.282.208,93</u>		<u>2.057.952,74</u>	<u>1.259.452,50</u>
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)	<u>136.859.923,75</u>	<u>171.304.114,68</u>
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			4.055.652,12			7.191.812,13	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ		
3. Εκπτώσεις αγорών χρήσεως υπό διακανονισμό			13.618.774,48			9.747.653,58	2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	92.811.477,12	84.921.098,54
			<u>17.674.426,60</u>			<u>16.939.465,71</u>		<u>92.811.477,12</u>	<u>84.921.098,54</u>

Επισημώσεις:
 1. Όπως ορίζεται με το άρθρο 109 του ν.4600/2019 (ΦΕΚ 43Α), η ακίνητη περιουσία επανέρχεται στην κυριότητα του Νοσοκομείου, με μόνη προϋπόθεση την έκδοση υπουργικής διαπιστωτικής πράξης, χωρίς την τήρηση οποιοδήποτε τύπου, πράξης ή συμβολαίου.
 2. Στη χρήση 2019 το Νοσοκομείο εισέπραξε ενισχύσεις από το Υ.Υ, συνολικού ποσού Ευρώ 13.748.000,00 για την εξόφληση των υποχρεώσεων του σε προμηθευτές. Το κονδύλι αυτό όπως και στην προηγούμενη χρήση μεταφέρθηκε απευθείας στα Ίδια Κεφάλαια στο λογαριασμό Α.ΙΙΙ.5 Ειδικά αποθεματικά χωρίς να επηρεάσει τα Αποτελέσματα Χρήσης.
 3. Στα κονδύλια της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως "Κόστος Αγαθών & Υπηρεσιών" και "Άλλα Έσοδα" συμπεριλήφθηκε ποσό ύψους 17.659.967,50 που αφορά την μισθοδοσία των υπαλλήλων η οποία δεν εμφανίζεται στον προϋπολογισμό του Νοσοκομείου αφού επιδοτείται από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης.
 4. Το ποσό της διαγραφής απαιτήσεων έναντι του ΕΟΠΥΥ για τα έτη 2015-2017 βάσει του ΕΟΠΥΥ για τα έτη 2015-2017 βάσει του ΕΟΠΥΥ 8 & με την αρ. πρωτ.82α/ΓΠ οικ.8465/19 & με την αρ. πρωτ.82α/ΓΠ οικ.8465/24.12.19 Εγκύκλιος Υ.Υ.Κ.Α.(ΦΕΚ 4828/19) ανέρχεται σε Ευρώ 65.988.491,66

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		48.734.823,02		40.780.618,86			
Μειον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		47.170.427,45		40.482.443,05			
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		<u>1.564.395,57</u>		<u>298.175,81</u>			
Πλέον: Άλλα έσοδα		20.274.598,16		20.709.603,38			
Σύνολο		<u>21.838.993,73</u>		<u>21.007.779,19</u>			
Μειον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	3.563.531,91		5.587.049,25				
2. Έξοδα λειτουργίας ερευνητών - αναπτύξεως	36.108,14		27.397,60				
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	136.799,42		3.736.439,47	0,00		5.614.446,85	
Μερικά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		<u>18.102.554,26</u>		<u>15.393.332,34</u>			
Πλέον: 2. Έσοδα τίτλων πάγια επένδυσης και χρεογράφων				409.641,52			
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	444.036,64			161,87			
Μειον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	355,64	443.681,00	443.681,00	409.479,65	409.479,65		
Ολικά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		<u>18.546.235,26</u>		<u>15.802.811,99</u>			
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		338.292,84		212.422,49			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		362.769,69		3.955.480,22			
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων		280.495,91		348.163,90			
		981.558,44		4.516.066,61			
ΜΕΙΟΝ :							
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	273.126,15			113.289,87			
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	273.126,15	708.432,29	524.345,79	637.635,66	3.878.430,95	19.681.242,94
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα)			<u>19.254.667,55</u>				
Μειον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων			818.314,46			704.404,32	
Μειον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος			818.314,46			0,00	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (πλεόνασμα)			<u>19.254.667,55</u>			<u>19.681.242,94</u>	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ					
		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018	
Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως		19.254.667,55		19.681.242,94	
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων		-7.117.273,91		-26.687.010,27	
		12.137.393,64		-7.005.767,33	
(-) Φόρος Εισοδήματος		27.605,76		111.506,58	
Υπόλοιπο		12.109.787,88		-7.117.273,91	
(+) Επιχορήγηση εξόφλησης προμηθευτών με μετρητά χρήσεως		13.748.000,00		12.293.000,00	
(+) Ειδικό αποθεματικό προηγούμενων χρήσεων (Επιχορηγήσεων εξόφλησης προμηθευτών)		126.207.003,11		113.914.003,11	
Σύνολο		139.955.003,11		126.207.003,11	
(-) Διαγραφή απαιτήσεων Ν.4600/2019		65.988.491,66		0,00	
Υπόλοιπο		73.966.511,45		126.207.003,11	
Υπόλοιπο προς διάθεση		<u>86.076.299,33</u>		<u>119.089.729,20</u>	
Η διάθεση γίνεται ως εξής:					
Υπόλοιπο πλεονάσματος/ελλείμματος εις νέο		12.109.787,88		-7.117.273,91	
Ειδικά αποθεματικά		73.966.511,45		126.207.003,11	
Σύνολο		<u>86.076.299,33</u>		<u>119.089.729,20</u>	

Πειραιάς, 23/12/2020

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ	Ο ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Η ΥΠΟΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΟΥΜΠΕΚΗΣ Δ. ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΑΔΤ. ΑΟ 069746	ΚΟΥΡΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΔΤ. ΑΙ 931749	ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΥΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΑΔΤ. ΑΕ 021281
		ΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΔΑΒΑΡΙΑΣ ΑΔΤ / Σ 609325 / Α.Α. Ο.Ε.Ε. 9592/2000

Έκθεση Ανεξάρτητων Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του ΓΕΝΙΚΟΥ ΑΝΤΙΚΑΡΚΙΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΠΕΙΡΑΙΑ «ΜΕΤΑΞΑ»

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Γνώμη με επιφύλαξη
 Έχουμε ελέγξει τις ανατρεφόμενες οικονομικές καταστάσεις του Γ.Α.Ν.Π. «ΜΕΤΑΞΑ» (το Νοσοκομείο), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2019, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσθετο.
 Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο της έκθεσής μας "Βάση για γνώμη με επιφύλαξη", οι ανατρεφόμενες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την οικονομική θέση του Γ.Α.Ν.Π. «ΜΕΤΑΞΑ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2019, τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του Π.Δ. 146/2003 "Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίων Μονάδων Υγείας".
Βάση για γνώμη με επιφύλαξη
 Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής:
 1) Στο κονδύλι του Ενεργητικού Δ. 1. « Απατήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών» συνολικού ύψους €92.580.731,62