

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΛΑΚΩΝΙΑΣ

ΝΟΣΗΛΕΥΤΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΜΟΛΑΩΝ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022
17η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ ( 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022)

(ποσά σε ευρώ)

Main financial statement table with columns for 'Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2022' and 'Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2021'. Rows include 'ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ' (Assets) and 'ΠΑΘΗΤΙΚΟ' (Liabilities) with various sub-categories like 'ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ' and 'ΚΕΦΑΛΑΙΑ'.

1) Τα αποθέματα της 31/12/2022 αναφέρονται στο σύνολο των αποθεμάτων της μονάδας υγείας.
2) Στο Κονδύλι της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως " Άλλα Έσοδα" ποσού € 4.210.878,17 περιλαμβάνονται επιχορηγήσεις συνολικού ποσού € 4.098.390,44 οι οποίες αναλυτικά έχουν ως εξής: α) επιχορηγήσεις € 2.984.424,68 για κάλυψη του κόστους μεταφοράς, το οποίο καλύπτεται απευθείας από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης, β) επιχορηγήσεις € 651.231,32 για κάλυψη δαπανών αποζημίωσης εφημερίων και υπερμηνών γ) επιχορηγήσεις από ΟΑΕΔ € 174.816,11 για πληρωμή ασφαλιστικών εισφορών, δ) έκτακτες επιχορηγήσεις € 105.186,00 για την κάλυψη δαπανών λειτουργίας, και ε) επιχορήγηση € 279.734,33 για κάλυψη δαπανών μεθοδολογίας
3) Οι επιχορηγήσεις που έλαβε η μονάδα υγείας για πληρωμή υποχρεώσεων σε προμηθευτές ανήλθαν στην χρήση 2022 στο ποσό των 558.547,34 € και περιλαμβάνεται στο λογαριασμό του Παθητικού «III.Αποθεματικά κεφάλαια».
4) Ο λογαριασμός του Ενεργητικού Ε.2 "Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα" ποσού ευρώ 536.700,17 περιλαμβάνει έσοδα παροχής υπηρεσιών του Νοσοκομείου μη τμηλογηθέντα μέχρι 31.12.2022 ποσού ευρώ 396.097,17, έσοδα από clawback και rebate ποσού ευρώ 136.002,84 και έσοδα από τόκους β' εξμήνου 2022 ποσού ευρώ 4.600,36.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022) and ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ. Includes detailed breakdown of income and expenses, and a table showing the distribution of results between 2022 and 2021.

Official stamps and signatures: ΚΡΗΤΙΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α.Α. Ο.Ε.Ε. 24902 Α', ΣΟΥΣΑΝΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Α.Α. Ο.Ε.Ε. 65403 Α', ΤΣΑΓΚΛΗ ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ, Ο ΑΝΑΠΛ. ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ, ΚΟΛΟΚΩΤΗΡΟΥ ΕΣΦΙΑ, ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΚΟΡΩΝΙΩΣ, ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΛΑΚΩΝΙΑΣ - Ν.Μ. ΜΟΛΑΩΝ, ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΚΟΡΩΝΙΩΣ, PhD, MSc, MBA.

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων
Γνώμη με επιφύλαξη Έχουμε ελέγξει τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Νοσοκομείου «ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΛΑΚΩΝΙΑΣ – ΝΟΣΗΛΕΥΤΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΜΟΛΑΩΝ» (το Νοσοκομείο), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2022, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσδεγμα. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιφυλάξεις που θεμάταις που μνημονεύονται στην παράγραφο της έκθεσής μας "Βάση για γνώμη με επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση του Νοσοκομείου «ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΛΑΚΩΝΙΑΣ – ΝΟΣΗΛΕΥΤΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΜΟΛΑΩΝ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2022, και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με το Π.Δ. 146/2003 "Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίων Μονάδων Υγείας". Βάση για γνώμη με επιφύλαξη Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: α) Με βάση την επιστολή που λάβαμε από τον Νομικό Σύμβουλο του Νοσοκομείου προκύπτουν αξιώσεις από εργαζομένους, προμηθευτές και τρίτους από αγνωστά συνολικού ποσού ευρώ 650.379,63, για τις οποίες δεν γίνεται στις οικονομικές καταστάσεις εκτίμηση ή αναφορά. Η έκβαση των παραπάνω αξιώσεων δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και ως εκ τούτου δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις. β) Στα κονδύλια του Ενεργητικού Δ.ΙΙ.1 «Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών», ύψους € 15.802.547,52, περιλαμβάνονται απαιτήσεις σε καθυστέρηση από προηγούμενες χρήσεις συνολικού ποσού € 9.292.162,47. Κατά την εκτίμηση μας δεν έχει διενεργηθεί απομείωση επί των απαιτήσεων αυτών συνεντός, η αξία του κονδυλίου του Ενεργητικού Δ.ΙΙ.1 «Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών», εμφανίζεται αυξημένο κατά € 9.292.162,47, τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων καθώς και τα Ίδια Κεφάλαια εμφανίζονται αυξημένα κατά το ανωτέρω ποσό. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας "Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων". Είμαστε ανεξάρτητοι από το Νοσοκομείο, καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερμένου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για γνώμη με επιφύλαξη. Έμφαση Θέματος Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη στη γνώμη μας επισημαίνουμε ότι δεν υφίσταται ασφαλιστική κάλυψη των κτιριακών εγκαταστάσεων, του εξοπλισμού και των αποθεμάτων του Νοσοκομείου. Ευθύνες της Διοίκησης επί των οικονομικών καταστάσεων Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάσταση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με το Π.Δ. 146/2003 "Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίων Μονάδων Υγείας", όπως και για εκκίνηση της διαδικασίας εσωτερικού ελέγχου που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η Διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας του Νοσοκομείου να συνεχίσει τη δραστηριότητά του, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα ειδικά θέματα που αφορούν οντότητες του δημοσίου τομέα και σχετίζονται με τη χρήση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας. Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμενεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις. Οι καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:
• Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των διαδικλιών εσωτερικού ελέγχου
• Κατανοούμε τις διαδικλιές εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των διαδικλιών εσωτερικού ελέγχου του Νοσοκομείου.
• Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση.
• Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.
• Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη Διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις διαδικλιές εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Έκθεση επί άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων Μέχρι την έκδοση της παρούσας έκθεσης δεν έχουν συνταχθεί οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς όπως προβλέπεται από το άρθρο 11, παρ.2β του Ν. 3697/2008. Β) Με βάση τη σχετική Νομοθεσία (ΦΕΚ 1681/Β/28-7-2011) το Γ.Ν. Σπάρτης είναι διασυνδεδεμένο Νοσοκομείο με το Γ.Ν. Μολάων. Σύμφωνα με την υπ' αριθ. 9849/25.1.2012 εγκύκλιο του Γενικού Γραμματέα του Υπουργείου Υγείας τα δύο Νοσοκομεία συντάσσουν αυτοτελείς οικονομικές καταστάσεις και επιπρόσθετα το Νοσοκομείο της Σπάρτης έχει υποχρέωση συντάξεως ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων. γ) Το ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΛΑΚΩΝΙΑΣ – ΝΟΣΗΛΕΥΤΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΜΟΛΑΩΝ εφάρμοσε ορθά το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίων Μονάδων Υγείας (Π.Δ. 146/2003), η εφαρμογή της Αναλυτικής Λογιστικής Εκμεταλλεύσεως χρήζει βελτιώσεων.
Πάτρα, 02 Δεκεμβρίου 2023
ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Φωτεινή Ρ. Πέρβα, Θεόδωρος Ι. Παπαγιάννος
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Α.Μ. ΣΟΕΛ 34541, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Α.Μ. ΣΟΕΛ 26461
ΣΟΛ Α.Ε. Μέλος Δικτύου Crowe Global Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα Α.Μ. ΣΟΕΛ 125
Μέλος Δικτύου Crowe Global Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα Α.Μ. ΣΟΕΛ 125



## ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΛΑΚΩΝΙΑΣ

ΝΟΣΗΛΕΥΤΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΜΟΛΩΝ  
 ΓΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022  
 17η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ ( 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022)

(ποσά σε ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2022			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2021			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2022	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2021
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία		
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>								
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	50,211.76	40,176.56	10,035.20	41,136.57	39,863.59	1,272.98	216,729.79	216,729.79
	<u>50,211.76</u>	<u>40,176.56</u>	<u>10,035.20</u>	<u>41,136.57</u>	<u>39,863.59</u>	<u>1,272.98</u>		
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<i>II. Ενσωματες ακινητοποιήσεις</i>								
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	183,834.24	-	183,834.24	183,834.24	-	183,834.24	56,381.08	58,092.99
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	2,145,182.91	1,644,990.67	500,192.24	2,145,182.91	1,559,183.37	585,999.54	1,136,496.38	827,854.07
4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	2,442,267.21	1,700,837.99	741,429.22	1,941,464.21	1,637,870.69	303,593.52	1,192,877.46	885,947.06
5. Μεταφορικά μέσα	128,068.51	128,068.45	0.06	128,068.51	128,068.45	0.06		
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	584,850.30	468,625.82	116,224.48	538,498.57	453,456.45	85,042.12		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	<u>5,484,203.17</u>	<u>3,942,522.93</u>	<u>1,541,680.24</u>	<u>4,937,048.44</u>	<u>3,778,578.96</u>	<u>1,158,469.48</u>	<u>7,921,496.80</u>	<u>7,362,949.46</u>
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII)			<u>1,541,680.24</u>			<u>1,158,469.48</u>		
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<i>I. Αποθέματα</i>								
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες -Αναλώσιμα υλικά Ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας			<u>400,461.17</u>			<u>409,325.40</u>		
<i>II. Απαιτήσεις</i>								
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			15,802,547.52			14,751,929.37		
5. Χρεώστες Διάφοροι			0.00			0.00		
6. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			2,143.38			2,945.90		
			<u>15,804,690.90</u>			<u>14,754,875.27</u>		
<i>IV. Δισθέσιμα</i>								
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1,215,737.32			816,915.63		
			<u>1,215,737.32</u>			<u>816,915.63</u>		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>17,420,889.39</u>			<u>15,981,116.30</u>		
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>								
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			<u>536,700.17</u>			<u>945,051.44</u>		
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>			<u>19,509,305.00</u>			<u>18,085,910.20</u>		
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>								
2α. Πραγματοποιηθέντα έσοδα (Εισπράξεις απολογισμού)			<u>5,962,321.10</u>			<u>4,099,485.13</u>		
2β. Πραγματοποιηθέντα έξοδα (Πληρωμές απολογισμού)			<u>5,642,122.82</u>			<u>3,946,835.21</u>		

## ΠΑΘΗΤΙΚΟ

## Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

## I. Κεφάλαιο

## II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις

## επενδύσεων -Δωρεές παγίων

## 3. Δωρεές παγίων

## 4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων

## III. Αποθεματικά κεφάλαια

## 3. Ειδικό αποθεματικό επιχορηγήσεων ληξιπρόθεσμων.

## IV. Αποτελέσματα εις νέο

## Υπόλοιπο (πλεονάσματος) χρήσεως εις νέο

## Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV)

## Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ &amp; ΕΞΟΔΑ

## 1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού

## λόγω εξόδου από την υπηρεσία

## Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

## II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

## 1. Προμηθευτές

## 6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί

## 8β. Δικαιούχοι μη εμφανισθεισών επιταγών

## Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)

## Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

## 1. Έσοδα επόμενων χρήσεων

## 2. Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα

## ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)

## ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

## 2α. Πραγματοποιηθέντα έσοδα(Εισπράξεις απολογισμού)

## 2β. Πραγματοποιηθέντα έξοδα(Πληρωμές απολογισμού)

1) Τα αποθέματα της 31/12/2022 αναφέρονται στο σύνολο των αποθεμάτων της μονάδας υγείας.

2) Στο Κονδύλι της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως " Άλλα Έσοδα" ποσού € 4.210.878,17 περιλαμβάνονται επιχορηγήσεις συνολικού ποσού € 4.095.390,44 οι οποίες αναλυτικά έχουν ως εξής: α) επιχορηγήσεις € 2.884.424,68 για κάλυψη του κόστους μισθοδοσίας, το οποίο καλύπτεται απευθείας από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης, β) επιχορηγήσεις € 651.231,32 για κάλυψη δαπανών αποζημίωσης εφημεριών και υπερωριών γ) επιχορηγήσεις από ΟΑΕΔ € 174.816,11 για πληρωμή ασφαλιστικών εισφορών, δ) έκτακτες επιχορηγήσεις € 105.184,00 για την κάλυψη δαπανών λειτουργίας, και ε) επιχορήγηση € 279.734,33 για κάλυψη δαπανών μισθοδοσίας

3) Οι επιχορηγήσεις που έλαβε η μονάδα υγείας για πληρωμή υποχρεώσεων σε προμηθευτές ανήλθαν στην χρήση 2022 στο ποσό των 558.547,34 € και περιλαμβάνεται στο λογαριασμό του Παθητικού «III. Αποθεματικά κεφάλαια».

4) Ο λογαριασμός του Ενεργητικού Ε.2 "Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα" ποσού ευρώ 536.700,17 περιλαμβάνει έσοδα παροχής υπηρεσιών του Νοσοκομείου μη τιμολογηθέντα μέχρι 31.12.2022 ποσού ευρώ 396.097,17, έσοδα από clawback και rebates ποσού ευρώ 136.002,64 και έσοδα από τόκους β' εξμήνου 2022 ποσού ευρώ 4.600,36.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022 ( 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022)	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2022		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2021		ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2022	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2021	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2022	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2021			
<b>I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>							
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	3,338,737.24	3,198,781.12			Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα)	695,500.12	1,397,721.19
<b>Μείον:</b> Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	5,851,390.38	5,327,752.55			(+) (-) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (πλεονασμάτων) προηγούμενων χρήσεων	8,612,306.27	7,214,585.08
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	-2,512,653.14	-2,128,971.43			Πλεόνασμα εις νέο	<u>9,307,806.39</u>	<u>8,612,306.27</u>
<b>Πλέον:</b> 1. Άλλα έσοδα	4,210,878.17	4,515,661.59					
	1,698,225.03	2,386,690.17					
Σύνολο							
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1,248,339.38	1,191,524.97					
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	1,121.21	995.54					
Μερικά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως	448,764.44	1,194,169.66					
<b>ΠΛΕΟΝ:</b> 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	8,144.02	4,271.71					
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα							
Ολικά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		116.72					
		456,791.74					
<b>II. ΠΛΕΟΝ(ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα</b>							
1. Έκτακτα και Ανόργανα έσοδα	240,308.88	263,344.24					
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1,185.00	5,564.19					
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0.00	2,143.60					
	241,493.88	271,052.03					
<b>Μείον:</b>							
1. Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα	0.00	0.06					
2. Έκτακτες ζημιές	0.00	0.00					
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	2,785.50	71,732.76					
	2,785.50	71,732.82					
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα)							
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	164,256.94	162,170.28					
<b>Μείον:</b> Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	164,256.94	0.00					
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<u>695,500.12</u>	<u>1,397,721.19</u>					

Μολάσι, 19 Οκτωβρίου 2023

ΟΙ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΕΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙΗ ΠΡ.ΟΙΚ. ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΤΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ ΥΓΕΙΑΣ

ΚΡΗΤΙΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α.Α. Ο.Ε.Ε. 24002 Α'

ΣΟΥΣΑΝΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ Α.Α. Ο.Ε.Ε. 65403 Α'

ΤΣΑΓΚΛΗ ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ

Η ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

Ο ΑΝΑΠΛ. ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ

ΚΟΛΟΚΩΤΣΙΟΥ ΣΟΦΙΑ

ΚΟΡΩΝΙΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ