

# ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΑΚΗ ΓΡΑΜΜΗ Α.Ε.

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012-19η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ΑΡ.Μ.Α.Ε.29358/01/Β/93/171(03)**

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία			
<b>Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>							<b>Ι. Μετοχικό κεφάλαιο</b>		
4. Λοιπά Έξοδα Εγκ/σης	142.011,86	142.011,51	0,35	142.153,86	142.153,51	0,35	(1.466.587 μετοχές X 5,59)		
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>1. Καταβλημένο</b>	8.198.221,33	8.198.221,33
<b>Ι. Ασύμμετρες ακινητοποιήσεις</b>							<b>II. Διαφορά από έκδοση μετ.υπέρ το άρτιο</b>	5.585.696,69	5.585.696,69
5. Λοιπές ασύμμετρες ακινητοποιήσεις	2.771.840,26	1.450.867,85	1.320.972,41	2.771.840,26	1.313.019,52	1.458.820,74	<b>III. Διαφορές αναπληρώσεως-Επιχορ. επενδύσεων</b>		
<b>II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>							2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	127.469,50	1.825,77
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	439.753,05	0,00	439.753,05	314.109,32	0,00	314.109,32	<b>IV. Αποθεματικά Κεφάλαια</b>		
3. Κτίρια & Τεχνικά Έργα	1.938.907,65	858.408,85	1.080.498,80	1.938.907,65	761.828,48	1.177.079,17	1. Τακτικό Αποθεματικό	1.392.723,40	1.392.723,40
4. Μηχ/τα-τεχν.εγκ/σεις	50.992,71	39.017,75	11.974,96	50.992,71	33.057,25	17.935,46	5. Αφορολ.αποθεμ.ειδικών διατάξεων νόμων	78.974,16	78.974,16
5. Μεταφορικά Μέσα	285.816,46	252.623,17	33.193,29	285.816,46	227.455,20	58.361,26			
6. Επιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	660.291,18	614.636,47	45.654,71	681.574,44	588.475,93	93.098,51			
	<u>3.375.761,05</u>	<u>1.764.686,24</u>	<u>1.611.074,81</u>	<u>3.271.400,58</u>	<u>1.610.816,86</u>	<u>1.660.583,72</u>	<b>V. Αποτελέσματα εις νέο</b>	-3.616.188,93	7.009.385,86
<b>Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+II)</b>	<u>6.147.601,31</u>	<u>3.215.554,09</u>	<u>2.932.047,22</u>	<u>6.043.240,84</u>	<u>2.923.836,38</u>	<u>3.119.404,46</u>	Υπόλοιπο κερδών(ζημιών) εις νέο		
<b>III. Συμ/χές &amp; άλλες μακρ/σμες χρηματ/κές απαιτήσεις</b>							<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ</b>	11.766.896,15	22.266.827,21
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			12.368,72			14.684,72	<b>(ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)</b>	242.413,24	242.413,24
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+II+III)</b>			<u>2.944.415,94</u>			<u>3.134.089,18</u>	<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔ.&amp; ΕΞΟΔΑ</b>		
<b>ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	242.413,24	242.413,24
<b>Ι.Αποθέματα</b>							<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
1.Εμπορεύματα			5.547.680,92			5.454.847,92	<b>Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή-Υποπροϊόντα & Υπολείμματα			303.394,75			876.939,98	1.Ομολογιακά δάνεια	825.070,00	7.452.330,00
4. Πρώτες & βοηθ.ύλες-Αναλ.υλικά-Ανταλ/κά & Είδη συσκ.			1.027.567,63			727.152,04	2. Δάνεια Τραπεζών	2.000.000,00	0,00
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			20.891,72			131.573,80	8.Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
			<u>6.899.535,02</u>			<u>7.190.513,74</u>		<u>2.825.070,00</u>	<u>7.452.330,00</u>
<b>II.Απαιτήσεις</b>							<b>II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
1.Πελάτες	18.490.145,99				17.820.638,42		1. Προμηθευτές	22.325.945,88	24.087.999,24
Μείον: Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	54.000,00		18.436.145,99		59.994,35	17.760.644,07	2α. Επιταγές πληρωτέες	49.901,79	39.393,97
2.Γραμμάτια εισπρακτέα							3. Τράπεζες λογ.βραχ.υποχρ.	0,00	0,00
-Στο χαρτοφυλάκιο	31.656,70		31.656,70		137.201,43	190.377,57	5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	877.676,03	535.471,07
-Στις τράπεζες για είσπραξη	0,00				53.176,14	30.169,83	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	70.598,20	83.562,87
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			82.768,33			915.537,34	7. Μακροπρόθεσμες υποχρ.πληρ.επομ.χρήση	6.627.260,00	8.127.260,00
3α. Επιταγές εισπρακτέες			289.694,27			77.992,91	11. Πιστωτές διάφοροι	208.930,15	283.116,21
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			41.202,48			2.561.056,58		<u>30.160.312,05</u>	<u>33.156.803,36</u>
11.Χρεώστες διάφοροι			485.650,97			21.535.778,30	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Γ+II)</b>	32.985.382,05	40.609.133,36
			<u>19.367.118,74</u>			<u>21.535.778,30</u>	<b>· ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		
<b>III.Χρεόγραφα</b>							2.Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	1.002,20	2.944,03
2. Ομολογίες			9.010.884,66			29.355.933,54			
<b>IV.Διαθέσιμα</b>									
1.Ταμείο			2.051,79			2.544,02			
3.Καταθέσεις όψεως			6.238.229,30			1.602.718,14			
			<u>6.240.281,09</u>			<u>1.605.262,16</u>			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦ/ΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙΥ)</b>			<u>41.517.819,51</u>			<u>59.687.487,74</u>	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	44.995.693,64	63.121.317,84
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>							<b>ΛΟΓ/ΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ</b>		
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			533.457,84			299.740,57	2. Πιστ. λογ/μοί εγγυήσεων & εμπρ.ασφαλ.	1.665.417,91	2.214.886,77
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>			<u>44.995.693,64</u>			<u>63.121.317,84</u>	4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως πιστωτικοί	12.039.224,96	0,00
<b>ΛΟΓΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>									
2.Χρεωστικοί λογ/μοί εγγυήσεων & εμπρ.ασφ.			1.665.417,91			2.214.886,77			
<b>4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως χρεωστικού</b>			<u>12.039.224,96</u>			<u>0,00</u>			
			<u>13.704.642,87</u>			<u>2.214.886,77</u>			

**Σημειώσεις:** 1. Σε ασφάλεια των ομολογιακών δανείων έχουν εκχωρηθεί απαιτήσεις συνολικού ύψους € 933.614,95 και ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου συνολικής ονομαστικής αξίας ύψους € 1.480.640,00. 2. Η τελευταία αναπροσαρμογή ακινήτων με βάση το Ν.2065/92 πραγματοποιήθηκε στη χρήση 2012. 3. Επί των ακινήτων της εταιρείας υφίστανται εμπράγματα βάρη ύψους ποσού € 6.000.000 για εξασφάλιση Ομολογιούχων δανειστών και τραπεζικών δανείων.

<b>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)</b>			
Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	19.800.748,80		20.152.631,46
<b>Μείον:</b> Κόστος πωληθέντων	<u>10.813.731,00</u>		<u>11.321.710,60</u>
<b>Μικτά αποτελέσματα κέρδη εκμ/σης</b>	8.987.017,80		8.830.920,86
<b>Πλέον:</b> Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	310.669,90		106.999,52
<b>Σύνολο</b>	<u>9.297.687,70</u>		<u>8.937.920,38</u>
<b>Μείον:</b> 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.559.480,47		2.366.586,41
2. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	<u>2.283.457,66</u>	3.842.938,13	<u>2.308.278,45</u>
<b>Μερικά αποτελέσματα κέρδη εκμ/σης</b>	5.454.749,57		4.263.055,52
<b>ΜΕΙΟΝ :</b> 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	193.459,69		107.817,15
<b>Μείον:</b> 2. Έξοδα και ζημιές συμμετοχών και χρεωγράφων	12.454.370,65		0,00
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	<u>458.012,87</u>	12.718.923,83	<u>1.115.125,68</u>
<b>Ολικά αποτελέσματα κέρδη εκμ/σης</b>	<u>-7.264.174,26</u>		<u>3.255.746,99</u>
<b>II. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα</b>			
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	23.769,63		117.982,70
2. Εκτακτα κέρδη	111.441,51		2.000,00
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0,00		46.035,87
	<u>135.211,14</u>		<u>166.018,57</u>
<b>Μείον:</b> 1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	136.282,74	143.053,92	
2. Εκτακτες ζημιές	2.878.596,74	3.114.264,48	
3. Έξοδα προηγ.χρήσεων	7.176,56	30.453,08	
4.Προβλέψεις για έκτακτ.κινδ.	38.325,32	114.924,64	3.402.696,12
<b>Οργανικά &amp; έκτακτα αποτελέσματα</b>	<u>-10.189.344,48</u>		<u>-3.236.677,55</u>
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	313.880,45		372.916,02
<b>Μείον:</b> Οι απ'αυτές ενσωμ.στο λειτ.κόστος	<u>313.880,45</u>	0,00	<u>372.916,02</u>
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<u>-10.189.344,48</u>		<u>19.069,44</u>

<b>ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ</b>			
Καθαρά αποτελέσματα κέρδη χρήσεως	Ποσά κλ.χρ.2012	Ποσά πρ.χρ.2011	
Καθαρά αποτελέσματα κέρδη χρήσεως	-10.189.344,48	19.069,44	
Υπόλοιπο κερδών προηγ.χρήσεων	7.009.385,86	8.122.502,39	
Αποτ/μα μεσοδιαστήματος απορ/μενων εταιρειών & διαφ.εκτίμησης επιτροπής άρθ.9 ν.2190/20	0,00	-359.818,84	
Διαφορές φορολογ. Ελέγχου προηγ. Χρήσεων	0,00	-679.701,46	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<u>-3.179.958,62</u>	<u>7.102.051,53</u>	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> 1. Φόρος εισοδήματος	436.230,31	91.902,89	
<b>Καθαρά κέρδη προς διάθεση</b>	<u>-3.179.958,62</u>	<u>7.010.148,64</u>	
<b>Η ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΓΙΝΕΤΑΙ ΩΣ ΕΞΗΣ:</b>			
1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	762,78	
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	-3.616.188,93	7.009.385,86	
	<u>-3.616.188,93</u>	<u>7.010.148,64</u>	
<b>ΝΕΑ ΧΑΛΚΗΔΟΝΑ, 18 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2013</b>			
<b>Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ</b> ΑΙΜΙΛΙΟΣ ΣΑΡΗΓΙΑΝΝΗΣ ΑΔΤ Χ 214467	<b>Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ</b> ΑΝΑΡΓΥΡΟΣ ΚΑΡΕΛΛΑΣ ΑΔΤ ΑΒ 032659		
<b>Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ</b>			
<b>ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΠΕΤΡΟΥ</b> ΑΔΤ Φ 355234			

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΡΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ**  
**Προς τους Μετόχους της "ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΑΚΗ ΓΡΑΜΜΗ Α.Ε."**

**Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων:** Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας "ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΑΚΗ ΓΡΑΜΜΗ Α.Ε.", οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. **Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις:** Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920, 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 οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας