

**ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ
ΑΤΟΜΩΝ (ΚΕΘΕΑ)**

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΩΝ
ΚΑΙ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ**

31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2010 ΚΑΙ 2009

**ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ
ΑΤΟΜΩΝ (ΚΕΘΕΑ)**

31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2010 ΚΑΙ 2009

Π Ε Ρ Ι Ε Χ Ο Μ Ε Ν Α

	<u>Σελίδα</u>
Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή	1-2
Ισολογισμός	3
Κατάσταση Οικονομικής Δραστηριότητας	4
Κατάσταση Χρηματοοικονομικών Ροών	5
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων	6 - 33
Παράρτημα 1Α Ισολογισμός παραγωγικής μονάδας “ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ” 31ης Δεκεμβρίου, 2010	
Παράρτημα 1Β Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως 2010 παραγωγικής μονάδας “ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ”	
Παράρτημα 1Γ Κατάσταση Χρηματοοικονομικών Ροών 2010 παραγωγικής μονάδας “ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ”	

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του
ΚΕΝΤΡΟΥ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ (ΚΕΘΕΑ)

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες Οικονομικές Καταστάσεις του ΚΕΝΤΡΟΥ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ (ΚΕΘΕΑ) που αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου, 2010, την κατάσταση Οικονομικής Δραστηριότητας, την κατάσταση Χρηματοοικονομικών Ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών πολιτικών και επεξηγηματικές σημειώσεις.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση του ΚΕΘΕΑ είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες 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 συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο 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 δικλείδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων του ΚΕΘΕΑ, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλείδων του οργανισμού.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης 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, την οικονομική θέση του ΚΕΘΕΑ κατά την 31 Δεκεμβρίου 2010, και τα αποτελέσματα της οικονομικής δραστηριότητας για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο.

Πειραιάς, 2 Μαΐου, 2011

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΚΟΥΡΤΕΛΛΑΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 11031
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ
ΜΟΥΡ ΣΤΗΒΕΝΣ Α.Ε.
ΑΚΤΗ ΜΙΑΟΥΛΗ 93-ΠΕΙΡΑΙΑΣ
Α.Μ.ΣΟΕΛ 119

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2010 ΚΑΙ 2009

(ποσά σε ΕΥΡΩ)

	<u>Σημ.</u>	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο			
Α.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	6	66,386.37	93,986.09
Β.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Ι.Ασώματες ακινητοποιήσεις			
Δικαιώματα έκδοσης βιβλίων	7	0.03	0.03
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις			
Γήπεδα-Οικόπεδα		3,197,162.92	3,190,539.18
Κτίρια-Τεχνικά έργα		13,121,172.31	12,924,494.73
Μηχανήματα-Λοιπός εξοπλισμός		1,630,093.74	1,868,563.04
Μεταφορικά μέσα		151,509.71	209,187.44
Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός		805,473.24	940,627.53
		18,905,411.92	19,133,411.92
Εργα υπό εκτέλεση		422,060.66	357,814.23
	8	19,327,472.58	19,491,226.15
Σύνολο ακινητοποιήσεων		19,327,472.61	19,491,226.18
Γ.Εγγυήσεις	9	73,805.46	70,248.03
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Απαιτήσεις			
Αποθέματα	10	230,289.21	216,549.94
Πελάτες	11	1,225,811.65	1,151,806.21
Γραμμάτια εισπρακτέα	12	76,589.79	43,445.79
Χρεώστες διάφοροι	13	842,968.61	3,654,880.10
Χρηματικά Διαθέσιμα			
Ταμείο		45,318.30	57,743.80
Τράπεζες	14	6,402,606.89	5,942,704.18
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		8,823,584.45	11,067,130.02
Ε.Μεταβατικοί λογ/μοί ενεργητικού	15	71,251.95	97,541.82
Ζ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Προμηθευτές	16	299,672.53	474,946.78
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17	559,155.41	976,245.79
Φόροι-τέλη	18	104,082.74	340,250.03
Πιστωτές διάφοροι	19	191,817.76	391,642.79
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		1,154,728.44	2,183,085.39
Η.Καθαρό κυκλοφορούν ενεργητικό (Δ+Ε-Ζ)		7,740,107.96	8,981,586.45
Σύνολο ενεργητικού μείον παθητικό (Α+Β+Γ+Η)		27,207,772.40	28,637,046.75
Μεταβατικοί λογ/μοί παθητικού	20	(5,617,264.45)	(5,167,007.65)
		21,590,507.95	23,470,039.10
ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ:			
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
Δωρεές	21	2,224,946.62	2,194,193.20
Επιχορηγήσεις επενδύσεων	22	1,315,230.82	1,370,953.62
Συσσωρευμένο αποθεματικό	23	18,050,330.51	19,904,892.28
		21,590,507.95	23,470,039.10

Οι σημειώσεις που επισυνάπτονται στις σελίδες 6 έως 33 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων

**ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ
ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2010 ΚΑΙ 2009
(Ποσά σε ΕΥΡΩ)**

	<u>Σημ.</u>	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
ΕΣΟΔΑ			
Κύκλος εργασιών	24	2,184,477.30	2,529,254.21
Μείον:κόστος πωληθέντων	27	1,769,166.80	2,050,965.13
		<hr/>	<hr/>
Μικτά αποτελέσματα χρήσεως		415,310.50	478,289.08
Επιχορηγήσεις και δωρεές	25	22,800,345.07	24,886,614.95
Πιστωτικοί τόκοι		25,936.98	73,612.76
Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	26	176,555.12	180,190.83
Εκτακτα και ανόργανα κέρδη		--	115,381.87
		<hr/>	<hr/>
Σύνολο εσόδων		23,418,147.67	25,734,089.49
ΕΞΟΔΑ			
Εξοδα διοικητικής λειτουργίας και έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	27	9,419,238.68	10,600,848.24
Εξοδα λειτουργίας θεραπευτικών μονάδων	27	15,807,516.01	18,804,658.70
Χρεωστικοί τόκοι		5,673.96	7,065.05
Εκτακτα έξοδα	27	72,584.52	40,595.73
Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	29	35,332.56	79,551.32
		<hr/>	<hr/>
Σύνολο εξόδων		25,340,345.73	29,532,719.04
Έλλειμμα χρήσεως		(1,922,198.06)	(3,798,629.55)
Εσοδα προηγούμενης χρήσεως	28	2,741.00	6,187.84
Εσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων		64,895.29	9,701.88
		<hr/>	<hr/>
Έλλειμμα χρήσεως που μεταφέρεται στο συσσωρευμένο αποθεματικό		(1,854,561.77)	(3,782,739.83)
Συσσωρευμένο αποθεματικό εκ μεταφοράς		19,904,892.28	23,687,632.11
		<hr/>	<hr/>
Συσσωρευμένο αποθεματικό εις μεταφορά		18,050,330.51	19,904,892.28
		<hr/>	<hr/>

Οι σημειώσεις που επισυνάπτονται στις σελίδες 6 έως 33 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων.

**ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΡΟΩΝ
ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2010 ΚΑΙ 2009
(Ποσά σε ΕΥΡΩ)**

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΧΡΗΣΕΩΣ	(1,854,561.77)	(3,782,739.83)
ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ ΓΙΑ ΠΟΣΑ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΙΠΤΩΣΗ:		
Αποσβέσεις - παγίων	1,833,030.16	1,933,194.44
- εξόδων πολυετούς απόσβεσης	48,833.11	49,191.66
- κέρδη απο διαγραφή παγίων	--	(138,746.36)
- ζημιες απο διαγραφή παγίων	4,544.00	--
Επιχορηγήσεις/Δωρεές	(147,101.82)	(50,341.05)
Αναλογία αποσβεσεων επιχορηγηθέντων παγιων στοιχειων	(168,511.07)	(172,657.32)
ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΕΚΡΟΕΣ ΠΡΟ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΤΟΥΣ ΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΙΝΗΣΗΣ:	(283,767.39)	(2,162,098.46)
(Αύξηση) / Μείωση αποθεμάτων	(13,739.27)	12,736.95
Μείωση / (Αύξηση) απαιτήσεων	2,704,762.05	(2,228,943.07)
Μείωση / (Αύξηση) μεταβατικών λογ/μών ενεργητικού (Μείωση) / Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	26,289.87	(59,015.95)
Αύξηση μεταβατικών λογ/μών παθητικού	(1,028,356.95)	312,132.55
(Αύξηση) / Μείωση εγγυήσεων	450,256.80	1,499,349.40
	(3,557.43)	3,053.59
	<u>2,135,655.07</u>	<u>(460,686.53)</u>
Ταμειακές εκροές/(εισροές) απο τις δραστηριότητες εκμετάλλευσης	1,851,887.68	(2,622,784.99)
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		
Δωρεές	143,541.69	81,835.00
Αγορές ενσώματων ακινητοποιήσεων	(1,526,718.77)	(1,997,727.62)
Εισπράξεις από πωλήσεις παγίων	--	120,000.00
Εξοδα πολυετούς αποσβέσεως	(21,233.39)	(65,534.22)
Ταμειακές εκροές για επενδυτικές δραστηριότητες Αύξηση/(Μείωση) ταμειακών διαθεσίμων	(1,404,410.47)	(1,861,426.84)
	447,477.21	(4,484,211.83)
Ταμειακά διαθέσιμα εκ μεταφοράς	6,000,447.98	10,484,659.81
Ταμειακά διαθέσιμα 31.12.10 εις μεταφορά	<u>6,447,925.19</u>	<u>6,000,447.98</u>

Οι σημειώσεις που επισυνάπτονται στις σελίδες 6 έως 33 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

1. Ιστορικό - Σκοπός

Το Κέντρο Θεραπείας Εξαρτημένων Ατόμων (ΚΕΘΕΑ) ιδρύθηκε με το νόμο 1729/1987 περί “Καταπολέμησης της διάδοσης των ναρκωτικών, προστασία των νέων και άλλων διατάξεων”, ήδη άρθρο 55 του Ν 3459/2006 (Κώδικας Νόμων για τα Ναρκωτικά). Είναι αυτοδιοικούμενο νομικό πρόσωπο ιδιωτικού δικαίου με σκοπό:

«τη θεραπεία, επαγγελματική κατάρτιση και κοινωνική ένταξη των εξαρτημένων από φαρμακευτικές ουσίες ατόμων και τη δημιουργία και συνεχή εκπαίδευση στελεχών στις αντίστοιχες σύγχρονες θεραπευτικές αγωγές».

2. Διοίκηση

Τελεί υπό την εποπτεία του Υπουργείου Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης και διοικείται από 11μελές Διοικητικό Συμβούλιο με διετή θητεία. Ο Πρόεδρος, ο Αντιπρόεδρος και επτά (7) τακτικά μέλη εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση του ΚΕΘΕΑ, η οποία εκλέγει και τρία (3) αναπληρωματικά μέλη. Τα άλλα δύο (2) μέλη είναι ο Πρόεδρος ή μέλος του Εθνικού Συμβουλίου Δημόσιας Υγείας που προτείνεται από το Ε.ΣΥ.Δ.Υ. και ο Πρόεδρος ή μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου του Παιδαγωγικού Ινστιτούτου. Στη Γενική Συνέλευση συμμετέχουν με δικαίωμα ψήφου:

- α. Το σύνολο των εργαζομένων στο ΚΕΘΕΑ με σύμβαση εργασίας αορίστου χρόνου.
- β. Τα μέλη των Θεραπευτικών Προγραμμάτων του ΚΕΘΕΑ που βρίσκονται στη φάση της κοινωνικής επανένταξης.
- γ. Τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων των Συλλόγων Γονέων και φίλων των Θεραπευτικών Προγραμμάτων του ΚΕΘΕΑ.
- δ. Τα επίτιμα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου του ΚΕΘΕΑ.

3. Πόροι

Πόροι του ΚΕΘΕΑ είναι η χρηματοδότηση από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης, δωρεές, κληροδοσίες και επιχορηγήσεις από τρίτους και έσοδα από κάθε είδους επιχειρήσεις και δραστηριότητές του.

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

4. Λογιστικό Σύστημα

Το Λογιστικό Σύστημα που ακολουθείται βασίζεται στη τήρηση, κατά υποκατάστημα, βιβλίων Γ' κατηγορίας ως ορίζεται υπό του Κώδικα Βιβλίων και Στοιχείων. Ως υποκαταστήματα έχουν χαρακτηριστεί τα κατά τόπους Θεραπευτικά Προγράμματα, και παραγωγικές μονάδες, ήτοι:

- ΙΘΑΚΗ (Θεσσαλονίκη)
- ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ (Λιθογραφείο - Παραγωγική μονάδα)
- ΕΞΟΔΟΣ (Λάρισα)
- ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ (Ραφήνα)
- ΣΤΡΟΦΗ (Αθήνα - Φυλής)
- ΔΙΑΒΑΣΗ (Αθήνα - Σταυροπούλου)
- ΝΟΣΤΟΣ (Πειραιάς)
- ΕΞΕΛΙΞΙΣ (Εξάρχεια)
- ΑΡΙΑΔΝΗ (Ηράκλειο Κρήτης)
- ΠΛΕΥΣΗ (Αθήνα - Μαγνησίας)
- ΑΝΑΔΥΣΗ (Θεσσαλονίκη)
- ΟΞΥΓΟΝΟ (Πάτρα)
- Φ/Α ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
- ΠΙΛΟΤΟΣ (Βόλος)
- MOSAIC (Αθήνα-Δροσοπούλου)
- ΕΞΑΝΤΑΣ (Πειραιάς)
- ΚΙΒΩΤΟΣ (Καβάλα)
- ΑΛΦΑ(Αθήνα-Χαρβούρη)
- ΕΝ ΔΡΑΣΕΙ (Αθήνα - Τσαμαδού)
- ΤΟΜΕΑΣ ΠΡΟΛΗΨΗΣ (Αθήνα – Χαρβούρη)
- ΜΟΝΑΔΑ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗΣ & ΕΠΑΝΕΝΤΑΞΗΣ (ΙΩΑΝΝΙΝΑ)
- ΚΥΤΤΑΡΟ

Οι Κεντρικές (Οικονομικές) Υπηρεσίες με έδρα την Αθήνα λειτουργούν υπό τη μορφή “Κεντρικού Υποκαταστήματος” στο λογιστήριο του οποίου ενσωματώνονται σε μηνιαία βάση τα Οικονομικά δεδομένα των υποκαταστημάτων.

Η παραγωγική μονάδα “Σχήμα και Χρώμα” αποτελεί υποκατάστημα το οποίο εξάγει αυτοτελές λογιστικό αποτέλεσμα. Οι ιδιαίτερες οικονομικές καταστάσεις (Παραρτήματα ΙΑ, ΙΒ, ΙΓ) που συντάσσει ενσωματώνονται, στο τέλος της χρήσεως, στις οικονομικές καταστάσεις του ΚΕΘΕΑ.

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

5. Βασικές Λογιστικές Αρχές

Οι κυριότερες Λογιστικές Αρχές που υιοθετήθηκαν και ακολουθούνται με συνέπεια είναι:

5.1. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία εμφανίζονται στην αξία κτήσεως πλην των εξόδων κτήσεως οικοπέδων και κτιρίων τα οποία εμφανίζονται στον Ισολογισμό ως “Λοιπά έξοδα εγκατάστασης” και αποσβένονται τμηματικά και ισόποσα εντός 4ετίας.

Δωρεές παγίων περιουσιακών στοιχείων εμφανίζονται στην αξία που αναφέρουν τα αντίστοιχα συμβόλαια μεταβίβασης ή στην αξία που αποδίδεται από το δωρητή.

Οι αποσβέσεις διενεργούνται σύμφωνα με ετήσιους συντελεστές που προβλέπονται υπό της σχετικής νομοθεσίας και είναι:

	<u>%</u>
Κτίρια	5
Μηχανήματα	11 & 15
Μεταφορικά μέσα	11 & 15
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	15 & 24

5.2. Αποθέματα

Τα αποθέματα αποτιμώνται στη χαμηλότερη μεταξύ κόστους και πραγματοποιήσιμης τιμής πωλήσεως. Γενικά, το κόστος προσδιορίζεται με τη μέθοδο FIFO και περιλαμβάνει μεταφορικά και άλλα έξοδα μέχρι την αποθήκευση.

5.3. Φορολογία

Το ΚΕΘΕΑ σύμφωνα με το νόμο ιδρύσεως του έχει τις ίδιες φορολογικές απαλλαγές που έχουν τα νοσηλευτικά ιδρύματα.

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

5. Βασικές Λογιστικές Αρχές (συν.)

5.4. Επιχορηγήσεις - Δωρεές

- Επιχορηγήσεις και Δωρεές οι οποίες δυνατόν να είναι σε χρήμα και σε είδος θεωρούνται αδιάκριτα ως έσοδο και επαυξάνουν το εκάστοτε πλεόνασμα το οποίο εν συνεχεία εμφανίζεται στον Ισολογισμό μέχρι 31.12.1993 ως κεφάλαιο.
- Για τη σύνταξη των Ισολογισμών της 31.12.1994 και εντεύθεν και για σκοπούς πληρέστερης πληροφόρησης τα εν λόγω “έσοδα” έχουν διαχωρισθεί και υιοθετήθηκε η ακόλουθη αρχή:
- Δωρεές σε είδος μεταφέρονται κατ’ ευθείαν σε λογαριασμό Ιδίων Κεφαλαίων και εμφανίζονται υπό τον τίτλο “Δωρεές”.
- Δωρεές σε χρήμα συγκεκριμένου σκοπού (για αγορές παγίων) μεταφέρονται κατ’ ευθείαν σε λογαριασμό ιδίων κεφαλαίων και εμφανίζονται υπό το τίτλο «Δωρεές».
- Επιχορηγήσεις και Δωρεές εις χρήμα αποτελούν έσοδο το οποίο επαυξάνει/μειώνει το πλεόνασμα της χρήσεως το οποίο εν συνεχεία εμφανίζεται στον Ισολογισμό ως Συσσωρευμένο Αποθεματικό.
- Οι επιχορηγήσεις λογιστικοποιούνται και θεωρούνται έσοδο της χρήσεως στην οποία αφορούν σύμφωνα με την αντίστοιχη απόφαση του Υπουργείου Υγείας ανεξάρτητα του χρόνου είσπραξης των.

5.5. Πλεόνασμα οικονομικής δραστηριότητας

Το πλεόνασμα/(έλλειμμα) της οικονομικής δραστηριότητας κάθε έτους μεταφέρεται στο Συσσωρευμένο Αποθεματικό.

5.6. Επιδοτήσεις εκπαιδευτικών προγραμμάτων

Λογιστικοποιούνται και θεωρούνται έσοδα της χρήσεως εντός της οποίας εισπράττονται ανεξάρτητα του χρόνου πραγματοποιήσεως του προγράμματος και των αντίστοιχων εξόδων.

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

6. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως

Αφορούν κυρίως έξοδα κτήσεως ακινήτων, και έξοδα αναδιοργάνωσης.

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Υπόλοιπο ενάρξεως χρήσεως	819.121,82	753.587,60
Έξοδα χρήσεως	21.233,39	28.790,81
Μεταφορές από υπό εκτέλεση	--	<u>36.743,41</u>
	<u>840.355,21</u>	<u>819.121,82</u>
Αποσβεσθέντα μέχρι 31.12.09	725.135,73	675.944,07
Αποσβέσεις χρήσεως 2010	<u>48.833,11</u>	<u>49.191,66</u>
	<u>773.968,84</u>	<u>725.135,73</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.10	<u>66.386,37</u>	<u>93.986,09</u>

7. Δικαιώματα έκδοσης βιβλίων

Μέρος εφάπαξ πληρωμής για κτήση των δικαιωμάτων έκδοσης στην Ελληνική συγκεκριμένων βιβλίων.

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

8. **Πάγιο ενεργητικό - ενσώματες ακινητοποιήσεις**

	<u>Γήπεδα</u> <u>Οικόπεδα</u>	<u>Κτίρια</u> <u>Τεχνικά έργα</u>	<u>Μηχανήματα</u> <u>Τεχνικός Εξοπλισμός</u>	<u>Μεταφορικά</u> <u>μέσα</u>	<u>Επιπλα και</u> <u>λοιπός εξοπλισμός</u>	<u>Ακινήτοποιήσεις</u> <u>υπο εκτέλεση</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>
Κόστος							
Υπόλοιπο 31.12.09	3,190,539.18	21,191,617.11	4,461,683.28	1,282,314.39	7,459,296.92	357,814.23	37,943,265.11
Αγορές 1.1.10-31.12.10	6,623.74	1,091,634.12	538.74	373.18	339,172.54	88,376.45	1,526,718.77
Δωρεές 1.1.10-31.12.10	--	108,759.39	--	7,819.00	29,353.82	1,170.00	147,102.21
Πωλήσεις/καταστροφές 1.1.10-31.12.10	--	--	5,343.74	--	134,713.49	--	140,057.23
Μεταφορές λ/μό υπο εκτέλεση	--	<u>25,300.02</u>	--	--	--	<u>(25,300.02)</u>	--
Υπόλοιπο 31.12.2010	<u>3,197,162.92</u>	<u>22,417,310.64</u>	<u>4,456,878.28</u>	<u>1,290,506.57</u>	<u>7,693,109.79</u>	<u>422,060.66</u>	<u>39,477,028.86</u>
Αποσβέσεις							
Υπόλοιπο 31.12.09	--	8,258,363.24	2,601,879.38	1,073,126.96	6,518,669.37	--	18,452,038.95
Αποσβέσεις χρήσεως 2010	--	1,037,775.09	230,248.90	65,869.90	499,136.27	--	1,833,030.16
Αποσβέσεις επι πωληθέντων/καταστραφέντων χρ.2010	--	--	5,343.74	--	130,169.09	--	135,512.83
Υπόλοιπο 31.12.10	<u>--</u>	<u>9,296,138.33</u>	<u>2,826,784.54</u>	<u>1,138,996.86</u>	<u>6,887,636.55</u>	<u>--</u>	<u>20,149,556.28</u>
Αναπόσβεστη αξία 31.12.10	<u>3,197,162.92</u>	<u>13,121,172.31</u>	<u>1,630,093.74</u>	<u>151,509.71</u>	<u>805,473.24</u>	<u>422,060.66</u>	<u>19,327,472.58</u>

Ανάλυση προσθηκών/δωρεών ανά μονάδα

	<u>Γήπεδα</u> <u>Οικόπεδα</u>	<u>Κτίρια</u> <u>Τεχνικά έργα</u>	<u>Μηχανήματα</u> <u>Τεχνικός Εξοπλισμός</u>	<u>Μεταφορικά</u> <u>μέσα</u>	<u>Επιπλα και</u> <u>λοιπός εξοπλισμός</u>	<u>Ακινήτοποιήσεις</u> <u>υπο εκτέλεση</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	--	--	--	--	9,066.46	24,500.00	33,566.46
ΙΘΑΚΗ	--	45,259.41	--	--	10,288.00	--	55,547.41
ΛΙΘΟΓΡΑΦΕΙΟ	--	6,500.00	--	--	1,191.22	--	7,691.22
ΝΟΣΤΟΣ	--	144,775.81	--	--	25,105.71	--	169,881.52
ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ	--	44,261.47	--	--	13,625.95	--	57,887.42
ΑΡΙΑΔΝΗ	--	6,629.66	--	--	45,137.94	--	51,767.60
ΔΙΑΒΑΣΗ	--	10,450.25	--	--	11,883.97	18,785.35	41,119.57
ΕΞΟΔΟΣ	--	--	--	--	12,614.26	16,877.42	29,491.68
ΣΤΡΟΦΗ	--	259.43	--	--	12,016.30	1,170.00	13,445.73
ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΛΑΠΛΗΣ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗΣ	--	8,349.00	--	--	4,534.83	--	12,883.83
ΠΛΕΥΣΗ	--	23,903.77	538.74	--	1,915.99	--	26,358.50
Α.Θ.Π ΕΦΗΒΟΙ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	--	--	--	--	1,389.33	--	1,389.33
MOSAIC	--	21,606.93	--	--	8,750.34	--	30,357.27
ΕΦΗΒΟΙ ΠΕΙΡΑΙΑ	--	--	--	--	--	--	--
ΚΙΒΩΤΟΣ	--	14,600.00	--	7,000.00	30,467.38	690.00	52,757.38
ΑΛΚΟΟΛ	--	--	--	--	590.40	--	590.40
Φ/Α ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	--	--	--	--	497.47	--	497.47
ΕΦΗΒΟΙ ΒΟΛΟΥ	--	11,056.68	--	--	9,916.13	-	20,972.81
Α.Θ.Π.ΠΑΤΡΑΣ	--	2,029.50	--	--	3,046.02	10,280.20	15,355.72
ΠΡΟΛΗΨΗ	--	10,393.50	--	--	33,156.45	11.71	43,561.66
ΕΝ ΔΡΑΣΗ	--	60,662.06	--	--	49,086.97	15,983.32	125,732.35
ΙΩΑΝΝΙΝΑ	--	13,313.68	--	819.00	19,336.75	-	33,469.43
ΚΑΛΑΜΑΤΑ(ΚΥΤΤΑΡΟ)	<u>6,623.74</u>	<u>776,342.36</u>	--	<u>373.18</u>	<u>64,908.49</u>	<u>1,248.45</u>	<u>849,496.22</u>
Σύνολο	<u>6,623.74</u>	<u>1,200,393.51</u>	<u>538.74</u>	<u>8,192.18</u>	<u>368,526.36</u>	<u>89,546.45</u>	<u>1,673,820.98</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
τα 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

9.	Εγγυήσεις		<u>2010</u>	<u>2009</u>
	Ενοίκια		36.205,35	32.728,96
	Δημόσια Επιχείρηση Ηλεκτρισμού		12.127,80	12.127,80
	Οργανισμός Τηλεπικοινωνιών Ελλάδος		15.696,24	15.696,24
	Λοιπές εγγυήσεις		<u>9.776,07</u>	<u>9.695,03</u>
			<u>73.805,46</u>	<u>70.248,03</u>
10.	Αποθέματα			
	Αφορούν κυρίως τη παραγωγική μονάδα “ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ” και περιλαμβάνουν:			
			<u>2010</u>	<u>2009</u>
	Εμπορεύματα		1.828,27	6.952,74
	Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα		87.203,08	80.868,47
	Πρώτες και βοηθητικές ύλες		104.356,38	87.003,52
	Παραγωγή σε εξέλιξη		32.059,24	38.966,25
	Αναλώσιμα – Ανταλλακτικά παγίων στοιχείων-είδη συσκευασίας		4.755,08	2.758,96
	Προκαταβολές για αγορές Αποθεμάτων		<u>87,16</u>	<u>--</u>
			<u>230.289,21</u>	<u>216.549,94</u>
11.	Πελάτες			
			<u>2010</u>	<u>2009</u>
	Παραγωγικής Μονάδας			
	Σχήμα & Χρώμα	(1)	1,379,137.78	1,322,216.89
	Ιθάκης	(2)	18,208.21	17,828.35
	Κεντρικών Υπηρεσιών	(3)	59,458.66	49,780.57
	Εξόδου (Λάρισας)		5,668.78	5,644.78
	Παρέμβασης		1,326.63	918.47
	Αριάδνη		1,500.00	2,000.00
	Διάβαση		--	15,812.48
	Τομέας Πρόληψης		2,688.83	5,258.84
	Νόστος		1,376.65	1,376.65
			<u>1,469,365.54</u>	<u>1,420,837.03</u>
	Μείον: Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων	(4)	<u>(243,553.89)</u>	<u>(269,030.82)</u>
			<u>1,225,811.65</u>	<u>1,151,806.21</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
τα 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

11. Πελάτες (συν.)

1. Ανάλυση πελατών «Σχήμα και Χρώμα»

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΓΕΝ.ΝΟΣ.ΛΑΜΙΑΣ-Υ.Π.ΣΤ.ΕΛΛΑΔΑΣ	167,068.34	208,360.68
NEXT COM-ΥΨ.ΤΕΧΝ.ΠΛ.ΕΜΠΟΡ.ΑΕ	116,006.80	103,452.96
ΜΠΗΡΜΠΟΥΤΣΟΥΚΗΣ & ΣΙΑ ΟΕ"PROFILGROUP"	62,358.77	60,278.69
ΒΑΣΙΣ ΠΡΟΒΟΛΗ ΔΙΑΦΗΜΙΣΗ ΕΠΕ	61,950.25	62,157.15
ΤΣΙΛΙΓΚΙΡΙΔΗΣ ΣΠ.& ΣΙΑ ΟΕ	46,663.87	48,024.27
ΦΕΡΕΝΙΚΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΠΕ	39,755.02	45,365.65
NEW STAR ΕΠΕ	26,971.60	26,971.60
ΦΟΤΟΝΕ ΜΟΝ. Ε.Π.Ε	26,048.68	19,436.20
ΚΑΣΣΕΜ ΧΕΝΤΑΟΥΙ Ι-ΜΟΝ/ΣΩΠΗ ΕΠΕ	21,494.44	21,494.44
ΚΟΜΜΟΥΝΙΣΤΙΚΟ ΚΟΜΜΑ ΕΛΛΑΔΑΣ	21,417.37	345.10
ΕΡΕΥΝΗΤΕΣ Α.Ε.Ε.Ε.	21,022.68	26,525.66
ΖΩΓΡΑΦΟΣ Γ. & ΣΙΑ ΕΕ"CREATIVE MEDIA"	20,887.08	6,669.59
ΜΑΚΑΡΟΝΑΣ ΜΥΡΩΝ"TEN SOLUTIONS"	17,419.30	380.80
ΚΑΡΤΑΜΠΙΑΝΚΑ ΕΛΛΑΣ ΕΠΕ	16,416.42	2,281.80
ΗΛΙΑΔΟΥ ΕΛΕΝΗ ΜΟΝΟΠΡ.ΕΠΕ»TORO ADV»	14,526.03	4,667.38
ΝΤΟΠΛΕΡ Α.Β.Ε.Ε.	13,890.95	-
ΤΡΙΑ ΕΠΕ»ΚΑΡΑΜΠΑΤΑΚΗ-ΟΜΗΡΙΔΗ- ΧΡΗΣΤΟΓΛΟΥ	13,828.39	9,430.32
MANPOWER TEAM Α.Ε.	13,782.15	-
ΚΕΛΕΣΙΔΗ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΥΙΟΙ Ο.Ε	13,601.69	5,457.35
ΠΛΗΚΑΔΙΤΗΣ Π.& ΣΙΑ ΟΕ"ADMIXE"	12,571.54	12,571.54
ELPEN Α.Ε.	12,472.20	-
MEDIA VISION Α.Ε. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	12,284.67	12,284.67
ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ Α.Ε.	11,955.60	--
ΠΛΑΙΣΙΟ Α.Ε.Τ.Α.Β.Ε.	11,383.65	--
ΕΙΚΩΝ-ΔΙΑΦ/ΚΗ ΠΡΟΒΟΛΗ ΑΕ	11,045.40	--
ΠΑΝΕΠΙΣΤ.ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ-ΕΠΙΤΡ.ΕΡΕΥΝΩΝ	10,497.25	--
ΠΗΛΕΙΔΗΣ Α.Ε.	10,456.58	3,538.67
REGENCY ENTERTAINMENT ΑΕ	10,430.40	--
ΣΕ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	838,207,12	679.694,52

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

11. **Πελάτες (συν.)**

1. Ανάλυση πελατών «Σχήμα και Χρώμα» (συν.)

ΕΚ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ	838,207.12	679.694,52
ΠΕΤΡΙΔΗ Α.-ΚΑΡΑΜΑΝΗ Δ.ΟΕ."ΓΡΑΜΜΗ"	9,653.08	6,266.78
ΚΡΑΤΙΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΒΟΡΕΙΟΥ ΕΛΛΑΔΟΣ	9,458.70	--
Ο.Τ.Ε ΑΕ	9,102.00	--
ΒΙΟHELLENΙΚΑ ΑΕ	8,585.40	6,188.00
ΔΗΜΟΣ ΕΧΕΔΩΡΟΥ	8,489.50	24,237.88
ΤΟΥΛΗ Σ.-ΚΑΛΑΙΤΖΗ"AD BOX Advertising	8,360.45	8,360.45
ΣΥΝ/ΣΜΟΣ ΑΡΙΣΤΕΡΑΣ ΚΙΝΗΜ-ΟΙΚΟΛΟΓΙΑΣ	8,328.90	9,422.40
ΚΟΛΛΙΑ Ν. & ΣΙΑ ΕΕ	8,308.75	--
ΠΡΩΤΟΠΑΠΑΣ ΚΛΕΑΡΧΟΣ	8,017.43	8,017.43
ΤΟΥΦΙΔΟΥ ΚΑΛΛΙΟΠΗ	7,721.75	--
ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΘ.ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ	7,491.40	13,644.86
ΦΑΡΜΑΚΟΠΟΥΛΟΥ ΚΥΡ.& ΣΙΑ ΕΕ	7,456.44	--
FLASH COMPANY	7,255.00	--
REPROTIME Α.Ε.	6,919.40	775.80
ΕΤ.ΥΔΡΕΥΣ.& ΑΠΟΧΕΥΤ.ΘΕΣ/ΝΙΚΗ ΑΕ	6,728.10	--
ΟΡΓΑΝ.ΜΕΓΑΡΟΥ ΜΟΥΣΙΚΗΣ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	6,654.30	--
ΚΑΖΑΝΤΖΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ &ΣΙΑ	6,628.00	--
ΕΕ"POLYTRORON"		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΕ	6,374.90	12,733.00
ΤΕΛΛΟΓΛΕΙΟ ΙΔΡΥΜΑ ΤΕΧΝΩΝ	6,027.00	--
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ ΑΕ	6,027.00	--
ΕΙΔ.ΛΟΓ.ΚΟΝΔΥΛ.ΕΡΕΥΝ.ΠΑΝ.ΑΘΗΝΩΝ	5,965.50	--
ΤΣΟΜΠΑΝΟΥΔΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ	5,950.00	5,950.00
Υ.Πε.Στ.Ελλάδας-ΓΝ ΚΑΡΠΕΝΗΣΙΟΥ	5,744.00	8,484.70
ΑΡΚΤΟΥΡΟΣ -ΑΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	5,694.90	4,367.30
MINDWORK BUSINESS SOLUTIONS ΕΠΕ	5,694.70	5,101.20
ΔΕΤΟΡΑΚΗΣ Γ. ΑΕΒΕ	5,371.12	8,270.50
ΜΠΙΤΣΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	5,259.70	--
ΑΛΦΑ ΒΗΤΑ ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε	5,250.00	--
ΧΑΛΚΙΑ Σ.ΧΡΙΣΤΙΝΑ "SELLER PACKAGING"	5,018.06	--
ΑΝΑΝΙΑΔΗΣ Γ.Α.	4,858.40	--
ΚΑΨΑΛΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	4,710.50	5,710.50
ΚΑΝΑΛΙΔΟΥ Γ. ΜΑΡΙΑ	4,572.75	6,072.75
ΤΡΙΧΑΚΗΣ ΑΝΤΩΝΗΣ-ΚΥΒΟΣ ΑΕ	4,562.61	9,029.83
ΚΟΙΝΟΠΡ.ΟΜΝΙΑ-BRAND BAND-FOTONE	4,449.40	4,449.40
ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ ΒΕΡΓΙΝΑΣ	4,371.46	4,371.46
ΜΠΑΡΜΠΑ ΣΤΑΘΗΣ ΑΒΕΕ	4,206.60	--
ΣΕ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	1,073,474.32	831.148.76

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

11. **Πελάτες (συν.)**

1. Ανάλυση πελατών «Σχήμα και Χρώμα» (συν.)

ΕΚ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ	1,073,474.32	831.148.76
ΜΟΥΣΕΙΟ ΦΩΤΟΓΡΑΦΙΑΣ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	4,034.10	4,034.10
ΚΟΡΡΕΣ ΑΕ	3,972.90	--
CAT ADVERTISING ΑΕ	3,918.86	8,184.16
ΣΟΕΛ ΛΕΩΝ & ΣΙΑ Ο.Ε	3,849.90	--
ΠΡΩΤΥΠΕΣ ΗΠΕΙΡΩΤΙΚΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ	3,839.52	3,839.52
ΣΤΕΦΑΝΟΠΟΥΛΟΣ Κ.ΜΟΝΟΠΡ.ΕΠΕ	3,813.00	--
ΑΤΗΟΣ ΕΠΕ	3,729.71	3,729.71
ΖΑΧΑΡΙΑΔΗΣ ΘΕΟΦΙΛΟΣ	3,709.14	3,709.14
ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ	3,683.43	3,683.43
ΓΟΥΣΙΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	3,659.60	3,659.60
SIVVAS A.E.	3,616.20	1,904.00
Inter SCALA A.B.E.E.	3,563.66	6,490.62
ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ Γ.& ΣΙΑ ΟΕ	3,510.76	776.50
ΑΛΕΣΙΣ ΑΒΕΕ	3,444.00	1,547.00
ONE A.B.E.E.	3,401.00	618.00
ΜΟΥΛΑΔΟΥΔΗ ΧΡΥΣΑΝΘΗ & ΣΙΑ ΕΕ	3,259.50	-
ΦΕΣΤΙΒΑΛ ΚΙΝΗΜΑΤΟΓΡΑΦΟΥ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	3,239.50	3,239.50
ΣΑΒΒΙΔΟΥ Α-ΠΟΥΣΟΥΡΑΣ Χ.ΟΕ	3,208.00	-
ΔΡΟΜΕΑΣ-ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.Α	3,013.50	3,629.50
ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ ΧΡΥΣΟΒΑΛΑΝΤΗ	2,945.30	4,445.30
ΑΝΑΤΟΜΙΚ ΧΕΛΠΙ Α.Ε.	2,829.00	3,129.70
ΜΑΙΔΗΣ Ε.-ΠΙΤΣΙΟΣ Ν.ΟΕ	2,806.40	6,242.40
ΚΩΣΤΟΓΛΟΥ ΔΗΜ.ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	2,719.70	1,154.10
ΣΦΑΙΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΑΖΑΡΙΤΣΑ	2,647.70	2,647.70
ΡΑΜΠΟΤΗΣ ΣΤΕΡ.ΣΩΤΗΡΙΟΣ	2,638.30	2,638.30
ΑΛΕΞΑΝΔΡΗΣ Ν.-ΞΑΝΘΟΠΟΥΛΟΣ Β.ΟΕ	2,619.37	950.77
ΦΩΤΟΓΡΑΦΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΣΚΟΠΕΛΟΥ	2,599.00	2,599.00
ΧΑΤΖΗΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛ.Γ.&ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΟΕ	2,547.80	32,347.80
ΛΙΑΠΗ ΝΑΥΣΙΚΑ	2,527.35	2,527.35
ΑΠΘ ΑΡΙΣΤ.ΠΑΝΕΠ.ΘΕΣ- ΤΜΗΜ.ΑΡΧΙΤΕΚΤΟΝΩΝ	2,500.00	--
ΝΟΜΑΡΧ.ΑΥΤΟΔ.ΘΕΣ-ΕΠΑΡΧΕΙΟ ΛΑΓΚΑΔΑ	2,499.00	2,499.00
ΠΡΟΥΛ ΑΕ	2,445.66	-
ΚΟΥΤΣΜΑΝΗΣ Ν.-ΣΕΡΜΠΕΤΙΑΝ Κ.ΟΕ	2,365.70	2,365.70
ΘΥΣΙΑΔΗΣ ΧΡΥΣΟΣΤΟΜΟΣ του ΙΟΡΔΑΝΗ	2,337.00	-
ΚΑΠΩΝΗ ΒΑΣΙΛΙΚΗ	2,292.82	2,292.82
ΔΟΞΑΚΗ Α.ΔΟΜΝΑ	2,248.48	2,248.48
ΣΕ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	1,185,509.18	948,281.96

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

11. Πελάτες (συν.)

1. Ανάλυση πελατών «Σχήμα και Χρώμα» (συν.)

ΕΚ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ	1,185,509.18	948,281.96
ΠΛΑΙΣΙΟ ΔΟΜΑΝΙ Α.Ε.Β.Ε.	2,244.75	--
ΤΣΙΓΓΑΝΗΣ Κ. ΔΗΜΗΤΡΗΣ "SELDIMAR"	2,240.55	499.80
HUMAN ASSET Α.Ε.	2,238.60	
ΣΟΥΡΝΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚ. ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	2,226.26	2,835.02
ΣΥΛ.ΟΙΚΟΓ. & ΦΙΛΩΝ Θ.Κ. "ΙΘΑΚΗ"	2,222.81	--
ΡΑΓΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	2,215.10	--
ΜΟΛΧΟ Ε.Π.Ε.	2,178.00	2,178.00
ΠΑΠΑΣΩΤΗΡΙΟΥ Α.Ε.	2,153.89	2,573.87
ΘΕΑΤΡ.Α.Μ.Κ ΕΤ.ΘΙΑΣΟΣ ΠΕΡ.ΝΕΦΕΛΕΣ	2,106.30	2,606.30
ΒΙΟΗΕΛΛΕΝΙΚΑ ΑΕ	2,103.30	6,188.00
ΤΟΚΑΝΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	2,099.49	2,099.49
ΤΖΗΚΑ ΙΩΑΝΝΑ του ΧΡΗΣΤΟΥ	2,074.20	-
ΚΑΛΗΜΕΡΗΣ ΝΙΚΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.	2,031.64	3,031.64
ΒΙΤΟΥΛΑΔΙΤΗΣ ΘΕΟΔ.ΑΝΔΡΕΑΣ	2,011.75	2,011.75
IDEA.mcs ΑΕ-ΙΔΕΑ ΥΠ.ΜΑΡΚ.ΕΠ.ΔΙΑΦ	1,995.79	-
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΜΑΡΧ/ΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜ.ΛΑΜΙΑΣ	1,952.29	1,952.29
ΓΥΡΟΝΕΤ ΕΛΛΑΣ ΕΠΕ	1,932.75	1,932.75
ΣΕΙΤΑΝΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ-ΣΕΙΤΑΝΙΔΟΥ ΣΟΦΙΑ Ο.Ε	1,928.79	1,928.79
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ	1,894.20	-
ΜΠΕΤΣΗ ΙΩΑΝΝΑ	1,861.10	295.00
ΜΑΥΡΑΚΗΣ ΤΗΛ-ΕΥΜΟΡΦΙΔΗΣ ΝΙΚ.ΟΕ	1,837.80	654.50
ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΠΕΤΡΟΣ & ΥΙΟΙ Ο.Ε.	1,825.74	1,825.74
ADVANCED ADVERTISING Α.Ε.	1,821.10	3,821.10
ΣΧΙΖΑΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	1,799.85	1,799.85
ΓΡΗΓ.ΑΦΟΙ ΒΙΟΓΕΝΕΑ-ΣΕΛΤΖΕΝΕΑ ΕΠΕ	1,795.80	3,593.80
ΜΠΟΥΡΑΤΖΗΣ Π. ΑΝΔΡΕΑΣ	1,785.00	1,785.00
ΒΑΘΥΛΑΚΗ ΜΑΡΙΑΝΘΗ	1,783.01	1,783.01
ΚΟΚΑΡΙΔΑΣ Α. & ΣΤΑΜΑΤΙΑΔΟΥ Ε.ΟΕ	1,762.90	-
ΙΕΡΟΝ ΧΕΛΑΝΔ.ΚΕΛΛΙΟΝ ΓΕΝΝΗΣΕΩΣ ΘΕΟΤΟΚΟΥ	1,760.82	1,760.82
NORTH ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΗ ΕΠΕ	1,757.00	1,757.00
ΔΙΑΚΑΤΟΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ	1,750.55	1,750.55
ΦΑΡΜΑΚΟΠΟΥΛΟΣ Α. & ΣΙΑ ΟΕ	1,737.40	1,737.40
ΕΛΛΑΔΑ ΚΑΘΑΡΗ-ΠΕΡΙΒΑΛ.ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚ.ΕΝΩΣΗ	1,734.30	2,261.00
ΣΕ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	1,250,372.01	1.002.944,43

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

11. Πελάτες (συν.)

1. Ανάλυση πελατών "Σχήμα και Χρώμα"(συν.)

ΑΠΟ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	1,250,372.01	1.002.944,43
ΑΓΑΘΑΓΓΕΛΟΥ ΗΡ.ΣΟΦΙΑ	1,725.50	1,725.50
ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΕΠΙΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.	1,722.00	-
ΦΑΝΝΥ Α.Ε.	1,682.00	1,499.40
ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ ΑΘΗΝΑ του ΙΩΑΝΝΗ	1,654.14	6,632.04
ΝΙΚΟΛΑΙΔΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ	1,627.70	1,627.70
ΕΠΙΧ.ΕΣΤΙΑΣΗΣ-ΜΙΚΡΟΓΕΥΜ.ΜΟΝ.ΕΠΕ	1,620.70	2,945.70
ΣΥΝΔ.ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΩΝ ΒΟΡΕΙΟΥ ΕΛΛΑΔΟΣ	1,585.95	190.40
ΚΗΠΟΥΡΟΥ ΙΩΑΝΝΑ &ΣΙΑ ΕΕ-ΤΟ	1,562.10	-
ΦΑΝΑΡΙ&ΣΙΑΕΕ		
ΚΤΕΛ Ν.ΑΤΤΙΚΗΣ	1,535.00	-
ΣΟΕΛ ΠΟΛΑ του ΛΕΩΝ	1,516.92	1,685.04
ΑΛΕΞΑΝΔΡΙΔΟΥ Σ.ΕΥΛΑΛΙΑ &ΣΙΑ ΟΕ	1,515.70	365.30
ΑΔΑΜ Ζ.ΧΡΙΣΤΟΦΟΡΟΣ	1,510.50	494.10
ΑΤΤΙΚΟ ΜΕΤΡΟ ΕΤ.ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΑΕ	1,477.00	-
ΚΛΕΦΕΡ Α.Ε.	1,476.00	-
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΦΕΣΤΙΒΑΛ ΟΛΥΜΠΟΥ	1,428.00	1,428.00
EPSILON EPSILON SA	1,414.50	-
ΖΟΥΡΑΡΗΣ ΔΗΜ.ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	1,410.72	1,410.72
ΧΡΙΣΤΑΚΗΣ Π.ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Α.Ε.	1,349.47	1,258.00
ΔΗΜΗΤΡΙΑΔΗ ΑΦΟΙ ΟΕ	1,275.40	-
ΕΛΛΗΝ.ΔΙΚΤ.ΕΤΑΙΡ.ΚΟΙΝΩΝ.ΕΥΘΥΝΗ	1,261.98	-
ΒΑΚΙΑΣ ΓΕΩΡΓ.ΧΡΗΣΤΟΣ	1,253.90	2,953.90
ΧΡΟΝΗΣ Κ.ΑΒΕΕ - ΟΔΟΣΗΜΑΝΣΗ	1,231.86	1,548.77
ΛΟΥΚΟΥΜΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ-VIM RECORDS	1,205.40	-
ΠΕΤΡΙΔΗΣ ΠΕΤΡΟΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.	1,201.10	1,904.00
ΚΑΚΟΥΛΙΔΗΣ ΣΑΒ.ΧΑΡΙΣΙΟΣ	1,196.00	-
ΚΑΛΟΤΕΡΑΚΗΣ ΦΑΙΔΩΝ	1,194.70	1,194.70
ΑΝΑΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ	1,156.20	-
ΜΑΤΑΤΣΗΣ ΛΑΜ.ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	1,140.29	1,057.70
ΙΩΑΝΝΙΔΟΥ ΝΙΚ.ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ	1,125.50	776.24
ΜΟΡΦΩΤΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ	1,122.97	977.56
ΛΑΔΕΝΗ Ι&Β.ΑΦΟΙ ΜΙΝΕΡΒΑ ΑΕ	1,113.41	-
ΙΡΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	1,107.00	-
ΒΑΦΙΑΣ ΘΕΜΙΣΤΟΚΛΗΣ	1,103.35	7,073.00
ΟΛΥΝΘΟΣ Α.Ε.	1,102.89	1,102.89
ΟΜΙΛΟΣ ΦΙΛΩΝ ΑΣΤΡΟΝΟΜΙΑΣ	1,079.60	1,079.60
ΣΕ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	1,298,057.46	1,043,874.69

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

11. Πελάτες (συν.)

1. Ανάλυση πελατών «Σχήμα και Χρώμα» (συν.)

ΑΠΟ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	1,298,057.46	1,043,874.69
ΕΓΝΑΤΙΑ ΧΥΤΗΡΙΟ ΑΕ	1,070.10	1,647.64
ΕΘΕΛΟΝΤΙΚΗ ΕΡΓΑΣΙΑ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ	1,066.77	448.12
ΚΑΣΤΡΟ Α. ΑΕ	1,012.91	1,012.91
ΔΗΜΑΚΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ "DELIRIO"	1,001.32	1,001.32
ΜΥΛΩΝΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ του ΙΩΑΚΕΙΜ	1,001.00	2,001.00
ΝΑΝΟΥ ΞΑΝΘΙΠΠΗ	1,000.70	1,000.70
ΛΑΤΚΑ Α. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ	1,000.00	1,000.00
ΛΟΙΠΟΙ	<u>73,927.52</u>	<u>270,230.51</u>
	1,379,137.78	1,322,216.89

2. Ανάλυση πελατών Ιθάκης

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΤΕΝΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	2,709.73	2,709.73
ΚΑΤΣΑΒΟΥΝΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	1,671.26	1,671.26
ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ ΑΕ	1,500.00	--
ΣΥΜΠΡΑΞΗ ΑΣΤΙΚΗ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΗ		
ΕΤΑΙΡΕΙΑ	1,378.41	1,378.41
ΑΣΠΙΔΑ ΤΟΥ ΔΑΥΙΔ	1,086.30	30.30
ΚΑΛΠΑΚΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	610.12	--
ΜΗΔΙΚΗ Β.ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΒΕΕ	578.02	578.02
ΑΡΑΜΠΙΑΤΖΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	576.38	576.38
ΛΟΙΠΟΙ	<u>8,097.99</u>	<u>10,884.25</u>
	<u>18,208.21</u>	<u>17,828.35</u>

3. Ανάλυση πελατών Κεντρικών Υπηρεσιών

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΕΡΕΥΝΗΤΕΣ	30,495.35	24,983.84
ΔΗΜΟΣ ΡΟΔΟΥ	17,875.86	17,875.86
ΨΥΧ/ΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	3,000.00	0.00
ΣΥΓΧΡΟΝΗ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ	1,385.18	1,385.18
ΔΗΜΟΣ ΛΗΞΟΥΡΙΟΥ	1,233.91	1,233.91
ΛΟΙΠΟΙ	<u>5,468.36</u>	<u>4,301.78</u>
	<u>59,458.66</u>	<u>49,780.57</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

11. **Πελάτες (συν.)**4. **Ανάλυση προβλέψεων επισφαλών απαιτήσεων**

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Παραγωγικής Μονάδας «Σχήμα και Χρώμα»	204,997.01	230,473.94
Κεντρικών Υπηρεσιών	31,329.52	31,329.52
Ιθάκης	5,313.93	5,313.93
Εξόδου	1,913.43	1,913.43
	<u>243,553.89</u>	<u>269,030.82</u>

12. **Γραμμάτια εισπρακτέα**

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Γραμμάτια στην τράπεζα (Ε.Τ.Ε.) για είσπραξη «Σχήμα και Χρώμα»	24.071,00	1.200,00
Γραμμάτια σε καθυστέρηση «Σχήμα και Χρώμα»	<u>52.518,79</u>	<u>42.245,79</u>
	<u>76.589,79</u>	<u>43.445,79</u>

13. **Χρεώστες διάφοροι**

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Επιταγές εισπρακτέες Λιθογραφείου	47,287.50	265,771.72
Επιταγές εισπρακτέες Οικονομικών Υπηρεσιών	306,159.69	544,272.29
Επιταγές εισπρακτέες Λιθογραφείου σε καθυστέρηση	163,716.99	98,626.03
Μείον: Προβλέψεις για διαμ/μένες επιταγές	(117,236.99)	(98,626.03)
Λ/σμοί προκαταβολών και πιστώσεων	37,744.94	33,629.60
Προβλέψεις προκαταβολών εισπράξεων πιστωτών	--	(31,845.77)
Υπουργείο Υγείας και Πρόνοιας	--	2,400,000.00
ΣΑΙΜΠΕΡΣ Α.Ε	15,772.00	15,772.00
Υπουργείο Εργασίας	5,341.16	5,341.16
Λογαριασμοί δεσμευμένων καταθέσεων	5,240.18	5,240.18
Προκαταβολές Προσωπικού	342,310.62	352,231.50
Λοιποί	36,632.52	64,467.42
	<u>842,968.61</u>	<u>3,654,880.10</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

14.	Τράπεζες		<u>2010</u>	<u>2009</u>
	Καταθέσεις όψεως		73.704,65	83.362,60
	Καταθέσεις ταμειυτηρίου		<u>6.328.902,24</u>	<u>5.859.341,58</u>
			<u>6.402.606,89</u>	<u>5.942.704,18</u>
15.	Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού		<u>2010</u>	<u>2009</u>
	Έξοδα επομένων χρήσεων		66,510.93	93,685.82
	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		4,741.02	3,856.00
			<u>71,251.95</u>	<u>97,541.82</u>
16.	Προμηθευτές		<u>2010</u>	<u>2009</u>
	ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ	(1)	68,848.96	112,400.78
	ΙΘΑΚΗ	(2)	51,805.51	69,090.86
	ΝΟΣΤΟΣ	(3)	25,978.10	49,023.80
	ΚΕΝΤΡΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	(4)	44,977.52	68,490.94
	ΕΝ ΔΡΑΣΕΙ	(5)	26,492.41	39,813.70
	ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ	(6)	16,167.14	25,016.43
	ΔΙΑΒΑΣΗ	(7)	7,786.68	16,145.74
	ΕΞΟΔΟΣ	(8)	11,190.03	20,642.26
	ΠΛΕΥΣΗ		1,491.16	4,612.50
	Φ/Α ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	(9)	4,534.78	10,402.37
	ΕΞΕΛΙΞΙΣ		1,617.99	6,627.33
	MOSAIC		1,087.00	460.38
	ΚΙΒΩΤΟΣ	(10)	8,299.92	13,025.78
	ΕΞΑΝΤΑΣ		526.49	4,376.04
	ΣΤΡΟΦΗ	(11)	8,591.70	11,008.95
	ΑΝΑΔΥΣΗ		1,463.72	9,438.44
	ΠΙΛΟΤΟΣ		1826.79	831.61
	ΟΞΥΓΟΝΟ		2,483.10	2,750.36
	ΑΛΦΑ		7,553.98	4,826.25
	ΤΟΜΕΑΣ ΠΡΟΔΗΨΗΣ		4,074.08	4,671.97
	ΑΡΙΑΔΝΗ		--	--
	ΙΩΑΝΝΙΝΑ		300.84	8.31
	ΚΥΤΤΑΡΟ		2,574.63	1,281.98
			<u>299,672.53</u>	<u>474,946.78</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές (συν.)

1. Ανάλυση προμηθευτών «Σχήμα και Χρώμα»

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΤΑΧΤΣΙΔΗΣ Α. ΑΕ	16,752.81	18,671.40
ΝΑΖΛΙΔΗ ΑΦΟΙ Ο.Ε.	10,779.77	15,325.95
ΧΡΙΣΤΟΦΟΡΙΔΗΣ Α.-ΖΕΪΜΠΕΚΗΣ Κ.& ΣΙΑ ΟΕ	7,208.64	9,938.26
ΤΡΙΚΑΛΙΑΡΗΣ Η.ΙΩΑΚΕΙΜ-ΒΙΒΛΙΟΔΕΣΙΑ ΑΕ	66.39	8,876.29
ΕΡΕΥΝΗΤΕΣ ΑΕΕΕ	1,774.82	7,243.28
ΜΑΚΕΔΟΝΙΚΗ ΧΑΡΤΟΥ Α.Ε.	1,976.56	7,223.34
Β.Τ.Ι.-HELLAS Α.Ε.Ε.	363.91	5,028.72
ΙΝΤΕΡΧΑΡΤ Α.Ε.	127.11	4,673.48
NEXT Α.Ε	572.94	4,594.19
ΙΩΑΝΝΙΔΟΥ Κ.ΑΝΝΑ	12.33	3,641.83
ΧΑΤΖΗΑΛΕΞΙΑΔΗΣ ΑΝΕΣΤ.ΝΙΚΟΛΑΟΣ	2,623.30	2,915.62
ΧΑΡΤΙΑ ΠΕΡΡΑΚΗΣ ΑΕ	1,724.53	1,843.53
ΣΑΜΑΝΙΔΗ Χ.- ΤΣΟΛΑΚΟΣ Ι.& ΣΙΑ ΟΕ	370.83	1,715.09
Eurodisc ΑΕ	0.00	1,660.80
ΧΑΤΖΗΑΡΓΥΡΙΟΥ Α.& ΣΙΑ ΟΕ.	813.13	1,399.99
ΝΤΡΟΥΚΦΑΡΜΠΕΝ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.Β.Ε	2,124.22	1,374.72
ΜΟΥΤΣΙΑΡΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	1,095.70	1,370.88
ΑΤΖΕΜΗΣ ΑΘΑΝ. & ΣΙΑ ΟΕ	99.45	1,024.08
ΒΕΛΛΑΣ Σ.-ΡΑΣΠΑΣΚΟΥ Σ.ΟΕ	602.20	800.31
XEROX Hellas Α.Ε.Ε	502.93	740.77
ΛΟΙΠΟΙ	19,257.39	12,338.25
	<u>68,848.96</u>	<u>112,400.78</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές (συν.)

2. Ανάλυση προμηθευτών Ιθάκης

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΛΙΟΛΙΟΣ Ν. ΓΕΩΡΓΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ	14,114.24	13,173.10
ΜΠΑΛΙΤΑΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ	10,432.15	13,106.08
ΣΙΜΙΤΕΚ ΕΠΕ	--	4,284.00
ΓΑΛΛΙΔΗΣ Δ. & ΣΙΑ Ο.Ε.	--	4,168.01
ΜΗΛΙΑΣ ΣΤΥΛ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ	3,142.25	3,657.57
ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ Α.Ε.	3,157.66	2,156.50
LETTERPHONE ΑΕ (TOSHIBA)	61.50	2,006.34
ΜΑΣΟΥΤΗΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ	4,474.90	1,960.22
ΕΚΟ-ΕΛΛΑ ΑΒΕΕ	--	1,928.54
ΧΑΡΑΤΣΑΡΗΣ Ν. ΣΟΦΟΚΛΗΣ		1,672.35
ΒΟΥΤΣΙΝΑΣ & ΣΙΑ Ε.Ε	1,216.47	1,624.35
ΧΑΡΙΖΑΡΗΣ Γ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ	1,609.20	1,609.20
ΓΕΡΟΦΩΤΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ	2,455.79	1,565.07
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	11,141.35	16,179.53
	51,805.51	69,090.86

3. Ανάλυση προμηθευτών Νόστου

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΣΚΛΑΒΕΝΙΤΗΣ Ι & Σ ΑΕΕ	14,989.05	30,000.86
ΛΙΓΝΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.	--	4,469.64
ΠΑΡΑΣΚΕΥΑΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	--	3,493.84
ΧΡΙΣΤΙΑΝΑΚΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ	1,844.34	1,883.75
ΠΛΑΙΣΙΟ Α.Ε.Ε.	1,048.61	1,474.38
ΚΑΡΦΙΤΣΑΣ ΦΩΤΙΟΣ	--	1,327.09
ΜΑΘΙΟΥΔΑΚΗΣ ΕΥΑΓ. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	--	1,000.00
ΓΚΛΙΣΤΗΣ Δ.-ΑΣΗΜΙΝΑΣ Β.Ο.Ε.	161.30	969.03
J & A & Ρ ΕΙΔΗ ΚΑΘΑΡ. ΕΠΕ	212.36	876.38
ΝΑΜΙΑ ΑΦΟΙ	771.21	845.42
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	6,951.23	2,683.41
	25,978.10	49,023.80

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές (συν.)

4. Ανάλυση προμηθευτών Κεντρικών Υπηρεσιών

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΕΡΕΥΝΗΤΕΣ ΑΕΕΕ	41,605.89	34,252.98
SPSS BI GREECE ΑΕ	--	20,867.25
ΙΩΑΝΝΗΣ ΒΑΛΣΑΜΙΔΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.	--	7,531.00
Γ. ΛΥΚΟΥΡΙΝΟΣ ΜΟΝ. ΕΠΕ	--	3,332.00
SPACE HELLAS	--	1,825.34
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	3,371.63	682.37
	44,977.52	68,490.94

5. Ανάλυση προμηθευτών Εν Δράσει

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΣΚΛΑΒΕΝΙΤΗΣ Ι. και Σ. ΑΕΕ	19,853.42	33,000.13
CLEAN SHOP HELLAS	59.04	1,847.53
Κ. ΑΔΑΜΟΠΟΥΛΟΥ & ΣΙΑ ΟΕ ALFA		
MEDICAL SOLUTIONS	--	1,287.25
ΠΛΑΙΣΙΟ	1,017.14	1,055.27
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΜΟΥΧΕΛΗΣ & ΣΙΑ ΑΕ	--	1,004.08
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	5,562.81	1,619.44
	26,492.41	39,813.70

6. Ανάλυση Προμηθευτών Παρέμβασης

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Ι. & Σ. ΣΚΛΑΒΕΝΙΤΗΣ ΑΕΕ	9,455.25	11,307.50
ΚΑΛΟΓΗΡΟΥ Ν. & ΣΙΑ ΟΕ	1,735.38	1,112.57
ΚΑΒΑΛΑΡΗ ΑΦΟΙ ΕΠΕ	991.45	1,857.36
ΡΗΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ & ΥΙΟΙ ΟΕ	521.02	1,558.28
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	3,464.04	3,119.00
	16,167.14	25,016.43

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές (συν.)

7. Ανάλυση Προμηθευτών Διάβασης

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΖΟΥΒΕΛΟΣ ΓΡΗΓΟΡΗΣ	391.56	4,361.16
ΣΚΛΑΒΕΝΙΤΗΣ Ι & Σ ΑΕΕ	3,669.89	4,171.62
ΔΕΛΑΤΟΛΑΣ ENERGY MON. ΕΠΕ	496.59	2,799.08
ΠΛΑΙΣΙΟ-COMPUTERS ΑΕΕ	589.51	955.44
ΝΙΚΟΛΑΟΥ ΚΙΚΙΤΣΗΣ ΠΑΝΤΕΛΗΜΟΝ	371.02	935.23
ΜΑΡΑΓΚΟΥΔΑΚΗ ΜΑΓΔΑΛΗΝΗ	312.73	670.32
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	1,955.38	2,252.89
	<u>7,786.68</u>	<u>16,145.74</u>

8. Ανάλυση Προμηθευτών Εξόδου

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΓΙΑΝΝΑΚΟΥ ΖΩΗ	1,827.35	2,331.14
ΜΠΑΡΑΣ Δ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ	2,952.61	4,905.22
ΝΑΣΙΚΑΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ	940.03	3,407.91
ΠΟΥΤΣΙΑΚΑΣ - ΖΑΧΑΡΟΣ ΟΕ	402.47	1,714.83
ΤΑΡΑΤΣΑΛΟΣ ΔΗΜ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ	899.66	1,058.34
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	4,167.91	1,254.19
	<u>11,190.03</u>	<u>20,642.26</u>

9. Ανάλυση προμηθευτών Φ/Α Θεσ/κης

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΓΕΡΟΦΩΤΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ	1237.55	752.03
ΜΑΣΟΥΤΗΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ Α.Ε.	1213.19	815.95
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	2,084.04	8,834.39
	<u>4,534.78</u>	<u>10,402.37</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές (συν.)

10. Ανάλυση Προμηθευτών Κιβωτού

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΖΟΠΟΓΛΟΥ Μ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ	232.40	462.63
ΜΑΣΟΥΤΗΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ ΑΕ	2,224.18	1,913.27
ΜΠΟΥΜΠΟΥΝΑΣ Δ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ	2,743.22	891
ΤΣΟΚΑΤΑΡΙΔΟΥ ΣΜΑΡΩ	449.61	368.9
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	2,650.51	9389.98
	8,299.92	13,025.78

11. Ανάλυση Προμηθευτών Στροφής

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΒΕΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΒΕΕ	1,846.84	5,060.86
ΠΛΑΙΣΙΟ -COMPUTERS ΑΕΕ	1,199.03	1,590.15
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	5,545.83	4,357.94
	8,591.70	11,008.95

17. Ασφαλιστικοί οργανισμοί

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΙΚΑ	546.545,74	949.767,21
ΤΣΜΕΔΕ	707,20	1.331,28
ΚΥΤ	5.817,15	9.418,54
Ταμείο Νομικών	76,14	2.969,81
ΤΣΑΥ	6.009,18	12.758,95
	559.155,41	976.245,79

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

18.	Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	Φ.Π.Α.	52.756,62	53.554,15
	Φ.Μ.Υ.	34.194,62	267.762,33
	Φόροι Ελευθέρων επαγγελματιών	11.777,55	14.647,59
	Λοιποί φόροι – τέλη	<u>5.353,95</u>	<u>4.285,96</u>
		<u>104.082,74</u>	<u>340.250,03</u>
19.	Πιστωτές διάφοροι	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	Αγροτική Ζωής	--	204,437.06
	Επιταγές πληρωτέες Λιθογραφείου	91,977.84	70,800.00
	Σαχλής Παναγιώτης	5,136.71	13,601.80
	Προκαταβολές πελατών Λιθογραφείου	3,382.38	12,250.00
	ΝΕΟΧΑΡΤ ΑΒΒΕ	--	11,700.00
	Κοινων. Συν/σμός Περιορ. Ευθύνης Δ. Τομέα Ψυχ.		
	Υγείας	1,225.25	5,429.98
	Ο.Τ.Ε.	1,371.35	4,249.62
	ΑΛΜΑ Καθαριστική ΕΠΕ	4,335.75	4,101.87
	Κεμεντζεσίδης Παναγιώτης	1,353.00	3,689.00
	Α. Πορφυράκης - Ε. Μυλωνάκης ΟΕ	172.20	3,292.33
	Κούρος Παναγιώτης	2,140.77	2,432.00
	Μεταφορική Ε.Π.Ε.	115.95	2,422.35
	Αδαμάντιου Γιώργος	--	2,360.00
	KALCA Κ. ΑΡQΙLEA	--	2,349.33
	Χονδροθανάσης Παναγ. & Κων/νος	--	2,320.50
	Ευδοκία Μπαρμποπούλου	1,389.90	2,249.10
	Καισίδης Ν. Α.Β.Τ.Ε.	2,187.36	2,187.36
	Γκίνης Α.Ε.	482.31	2,152.05
	Κουρής Σωτήρης	--	2,029.60
	Οφειλόμενες Αμοιβές Προσωπικού	2,000.33	2,000.33
	Αποδοχές Προσωπικού Πληρωτέες	1,508.07	1,199.69
	Αργυρόπουλος Γεράσιμος	1,029.35	--
	Μπάτσης Σπυριδών	1,602.97	--
	Φαράσογλου Βασίλειος	4,092.95	--
	Πολυζωίδης Αποστολος	--	98.73
	Γουσυριωτής Ιωάννης	--	1,348.00
	Δικηγορικός Σύλλογος Αθηνών	32,845.33	--
	Κριτσωτακης Γιαννης	--	241.55
	Σακκας Lift Μονοπροσωπη ΕΠΕ	1,832.70	--
	Extraordinary Events News Α.Ε	1,800.73	--
	Λοιποί Πιστωτές διάφοροι ΚΕ.Θ.Ε.Α.	<u>29,834.56</u>	<u>32,700.54</u>
		<u>191,817.76</u>	<u>391,642.79</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

20. **Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού**

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού σε περίπτωση συνταξιοδότησης	2.771.279,89	3.007.321,95
Δεδουλευμένα έξοδα	70.040,10	69.958,68
Λοιπές προβλέψεις	65.503,82	57.642,06
Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λογ/μού διαχείρισης πρόνοιας (Αγροτική Ασφαλιστική)	(α) <u>2.710.440,64</u>	<u>2.032.084,96</u>
	<u>5.617.264,45</u>	<u>5.167.007,65</u>

- (α) Πρόγραμμα Πρόνοιας εργαζομένων στο κλάδο θεραπείας (Λογαριασμός διαχείρισης κεφαλαίου)

Έχει συναφθεί με την Αγροτική Ασφαλιστική συμβόλαιο “Λογαριασμού Διαχείρισης Κεφαλαίου” σκοπός του οποίου είναι η διαθεσιμότης ρευστότητας για παροχή εφάπαξ κατά την αποχώρηση του θεραπευτικού προσωπικού. Το κόστος του προγράμματος θεωρείται έξοδο της χρήσης εντός της οποίας οφείλεται.

- Ο λογαριασμός αυτός έχει σκοπό τη δημιουργία ενιαίων αξιών (κεφαλαίων) που είναι απαραίτητες για τη καταβολή των παροχών που καθορίζονται στο Γενικό Κανονισμό του Προγράμματος Πρόνοιας του ΚΕΘΕΑ.
- Ο λογαριασμός τροφοδοτείται από τις εισφορές του ΚΕΘΕΑ και των εργαζόμενων που εντάσσονται στο Πρόγραμμα Πρόνοιας.

Στο πρόγραμμα Πρόνοιας συμμετέχουν τα μέλη του προσωπικού θεραπείας του ΚΕΘΕΑ πλήρους απασχόλησης με σύμβαση αορίστου χρόνου.

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

20. **Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού (συν.)**

Η κίνηση του λογαριασμού για το έτος 2010 έχει ως εξής:

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
Σύνολο κεφαλαίου 31.12.09	4.913.760,00	4.249.252,21
Περιοδικές εισφορές (1)	938.206,19	554.962,58
Τόκοι πιστωτικοί	<u>268.832,49</u>	<u>227.276,04</u>
	6.120.798,68	5.031.490,83
Έξοδα τράπεζας- Χαρτόσημο-Φόροι	27.374,07	13.321,40
Καταβολές σε δικαιούχους(2)	<u>315.515,25</u>	<u>109.323,39</u>
Καθαρό κεφάλαιο κατά την 31.12.10 (3)	<u>5.777.909,36</u>	<u>4.908.846,04</u>

- (1) Οι περιοδικές εισφορές για μελλοντικές υπηρεσίες μόνο, είναι 11,612% επί του μηνιαίου μισθού, 10% εκ του συνόλου της εισφοράς είναι εισφορά του συμμετέχοντος. Ήτοι:

Εισφορά ΚΕΘΕΑ 10.452 % επί των μηνιαίων αποδοχών.

Εισφορά συμμετέχοντος 1.160 % επί των μηνιαίων αποδοχών.

- (2) Καταβολές στους δικαιούχους πραγματοποιούνται εφόσον έχουν συμπληρώσει 3 χρόνια προϋπηρεσίας με το ΚΕΘΕΑ ή τους οργανισμούς τους οποίους διαδέχθηκε το ΚΕΘΕΑ σύμφωνα με καθορισμένη κλίμακα και τον τελευταίο καταβαλλόμενο μισθό.
- (3) Το Καθαρό Διαθέσιμο Κεφάλαιο της 31 Δεκεμβρίου, 2010, έχει εξισορροπηθεί με την αντίστοιχη υποχρέωση του ΚΕΘΕΑ κατά την ίδια ημερομηνία με ισόποση πρόβλεψη Ευρώ 2.710.440,64 .

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

21. Δωρεές

Αφορά κυρίως δωρεάν μεταβιβάσεις ακινήτων προς το ΚΕΘΕΑ από το Εθνικό Οργανισμό Πρόνοιας και ιδιώτες για την ίδρυση του ΚΕΘΕΑ κατά τα έτη 1987, 1988, 1996, 2002, 2003 και 2005 καθώς και χρηματικές δωρεές ύψους Ευρώ 70.432,87 δόθηκαν εντός του 2005 αναλυόμενο ως εξής:

1987	284.460,33
2009	81.835,00
2010	<u>143.541,69</u>
	3.176.707,44
Μείον: Αναλογούσες Αποσβέσεις	<u>(951.760,82)</u>
	<u><u>2.224.946,62</u></u>

22. Επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων

Επιχορηγήσεις έως 31.12.09	2.517.114,92
Επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων χρήσεως	--
Μείον: Αποσβέσεις έως 31.12.09	(1.146.161,30)
 Αποσβέσεις 2010 «Σχήμα και Χρώμα»	 (<u>55.722,80</u>)
	 <u><u>1.315.230,82</u></u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

23. **Συσσωρευμένο αποθεματικό**

Το συσσωρευμένο αποθεματικό αποτελείται από τα πλεονάσματα/(ελλείμματα) των καταστάσεων οικονομικής δραστηριότητας εκάστης χρήσης και αναλύεται ως εξής:

1988 - 2008	24.276.321,42
2009	(3.782.739,83)
2010	<u>(1.854.561,77)</u>
	18.639.019,82
Μείον: Επιχορηγήσεις επενδύσεων προηγούμενων χρήσεων που έχουν εμφανισθεί ως έσοδα	391.946,94
Μείον: Εμπράγματα δωρεές παγίων προηγούμενων χρήσεων	<u>196.742,37</u>
Συσσωρευμένο αποθεματικό	<u><u>18.050.330,51</u></u>

24. **Κύκλος εργασιών**

	<u>Λιθογραφείο</u>	<u>Ιθάκη</u>	<u>Παρέμβαση</u>	<u>Σύνολο</u>
Πωλήσεις Εμπορευμάτων	5,339.48	--	3,467.62	8,807.10
Πωλήσεις Προϊόντων	1,981,499.83	9,666.88		1,991,166.71
Πωλήσεις Υπηρεσιών	167,949.04	--	--	167,949.04
Πωλήσεις λοιπών αποθεμάτων	16,554.45	--	--	16,554.45
	<u><u>2,171,342.80</u></u>	<u><u>9,666.88</u></u>	<u><u>3,467.62</u></u>	<u><u>2,184,477.30</u></u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

25. Έσοδα επιχορηγήσεων και δωρεών

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Επιχορηγήσεις Υπουργείου Υγείας (25.1)	22,080,000.00	24,000,000.00
Επιχορηγήσεις Ευρωπαϊκής Ένωσης κοινοτικών προγραμμάτων	67,583.05	192,001.13
Επιχορήγηση Ο.Α.Ε.Δ	1,550.00	33,957.64
Δωρεές	546,811.45	535,037.36
Εκπαίδευση σε υπεύθυνους αγωγής υγείας	62,865.49	53,924.92
Παρεπόμενες ασχολίες	38,244.29	58,957.84
Λοιπές επιχορηγήσεις	3,290.79	12,736.06
	<u>22,800,345.07</u>	<u>24,886,614.95</u>
25.1 Επιχορηγήσεις Υπουργείου Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης	15/4/2010	5,184,000.00
Ημερομηνία απόφασης	4/6/2010	1,728,000.00
	15/7/2010	2,688,000.00
	17/8/2010	1,920,000.00
	2/9/2010	1,920,000.00
	8/10/2010	1,920,000.00
	11/11/2010	1,440,000.00
	27/12/2010	2,400,000.00
	29/12/2010	2,880,000.00
		<u>22,080,000.00</u>

26. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Αναλογία αποσβέσεων επιχορηγηθέντων παγίων επενδύσεων	168.511,07	172.657,32
Έσοδα από ασφαλιστικές αποζημιώσεις	7.700,00	2.595,90
Λοιπά έσοδα	344,05	4.937,61
	<u>176.555,12</u>	<u>180.190,83</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

27. Διάφορα έξοδα

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ *	18,219,917.67	20,638,461.90
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	629,411.20	681,260.99
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	1,709,260.21	1,757,273.13
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	71,836.57	80,755.53
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	1,878,446.64	1,982,385.66
ΚΟΣΤΟΣ ΑΝΑΛΩΣΕΩΝ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΚΑΙ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΕΝΑΡΞΗΣ -ΛΗΞΗΣ	1,342,177.00	2,162,653.98
ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	259,929.51	241,682.21
ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΙΔΙΩΝ	358,874.26	468,917.98
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΚΑΙ ΦΙΛΟΞΕΝΙΑΣ	313,853.06	681,595.57
ΕΞΟΔΑ ΕΝΤΥΠΩΝ ΚΑΙ ΓΡΑΦΙΚΗΣ ΥΛΗΣ	188,330.91	252,227.81
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ	59,107.15	28,008.18
ΕΞΟΔΑ ΥΛΙΚΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΛΩΣΕΩΝ	331,208.54	516,889.46
ΔΑΠΑΝΕΣ ΜΕΛΩΝ	1,255,833.75	1,422,596.60
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	450,319.54	582,358.80
	27,068,506.01	31,497,067.80

Το πιο πάνω ποσό έχει επιμερισθεί ως εξής:

ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ	1,769,166.80	2,050,965.13
ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	9,419,238.68	10,600,848.24
ΕΞΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΩΝ ΜΟΝΑΔΩΝ	15,807,516.01	18,804,658.70
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΞΟΔΑ	72,584.52	40,595.73
	27,068,506.01	31,497,067.80

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
*		
Μέσος όρος απασχοληθέντος προσωπικού	<u>549</u>	<u>548</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2010 και 2009
(Ποσά σε Ευρώ)

28.	Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	Λοιπά έσοδα	<u>2.741,00</u>	<u>6.187,84</u>
29.	Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις του «Σχήμα και Χρώμα»	<u>35.332,56</u>	<u>79.551,32</u>
30.	Ενδεχόμενες υποχρεώσεις		
	Φορολογία των εφάπαξ καταβολών στο θεραπευτικό προσωπικό σύμφωνα με το Πρόγραμμα Πρόνοιας.		
31.	Διαχείριση - Έλεγχος		
	Η διαχείριση των πόρων του ΚΕΘΕΑ ελέγχεται από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης, βάσει του Νόμου 3459/2006, άρθρο 55, παραγρ. 5.		

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ «ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ»
31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2010
(ποσά σε ΕΥΡΩ)

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο		
Α.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ		
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	5,476.33	10,763.76
Β.Ενσώματες ακινητοποιήσεις		
Γήπεδα-Οικόπεδα		
Κτίρια-Τεχνικά έργα	110,949.63	119,389.37
Μηχανήματα-Λοιπός εξοπλισμός	1,549,909.46	1,728,000.86
Μεταφορικά μέσα	5,620.48	9,078.64
Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	11,405.89	13,350.78
	<u>1,677,885.46</u>	<u>1,869,819.65</u>
Σύνολο ενσώματων & ασώμ. ακινητοποιήσεων	<u>1,677,885.46</u>	<u>1,869,819.65</u>
Γ.Εγγυήσεις	<u>5,733.94</u>	<u>5,733.94</u>
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Απαιτήσεις		
Αποθέματα	63,517.34	81,194.22
Χρεώγραφα		
Πελάτες	969,143.76	861,269.01
Γραμμάτια εισπρακτέα	24,071.00	1,200.00
Γραμμάτια σε καθυστέρηση	16,492.00	6,219.00
Επιταγές εισπρακτέες		
Χρεώστες διάφοροι	298,767.11	496,366.87
Διαθέσιμα		
Ταμείο	3,300.17	2,279.59
Τράπεζες	211,918.20	264,508.10
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	<u>1,587,209.58</u>	<u>1,713,036.79</u>
Ε.Μεταβατικοί λογ/μοί ενεργητικού	<u>7,775.03</u>	<u>7,028.08</u>
Ζ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Προμηθευτές	68,848.96	112,400.78
Τράπεζες-λογ/μοί βραχ.υποχρεώσεων		
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	38,166.77	64,147.35
Φόροι-τέλη	56,769.90	76,313.76
Πιστωτές διάφοροι	113,683.10	124,042.73
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	<u>277,468.73</u>	<u>376,904.62</u>
Η.Καθαρό κυκλοφορούν ενεργητικό (Δ+Ε-Ζ)	<u>1,317,515.88</u>	<u>1,343,160.25</u>
Σύνολο ενεργητικού μείον παθητικό (Α+Β+Γ+Η)	3,006,611.61	3,229,477.60
Μεταβατικοί λογ/μοί παθητικού	<u>(281,767.62)</u>	<u>(312,326.14)</u>
	<u>2,724,843.99</u>	<u>2,917,151.46</u>
ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ:		
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Επιχορηγήσεις επενδύσεων	369,801.08	425,523.88
Συσσωρευμένο αποθεματικό	2,355,042.91	2,491,627.58
	<u>2,724,843.99</u>	<u>2,917,151.46</u>

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1Β

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ «ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ»
31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2010
(ποσά σε ΕΥΡΩ)

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	2,171,342.80	2,516,457.01
ΜΕΙΟΝ: ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ	1,805,533.00	2,053,635.95
ΜΙΚΤΟ ΚΕΡΔΟΣ		
ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	365,809.80	462,821.06
% ΜΙΚΤΟΥ ΚΕΡΔΟΥΣ ΕΠΙ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	16.85%	18.39%
ΠΛΕΟΝ: ΑΛΛΑ ΕΣΟΔΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	2,844.80	4,206.00
ΜΕΙΟΝ:		
ΕΣΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	259,119.71	328,865.93
ΕΣΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ	236,487.00	301,717.66
ΜΕΡΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΖΗΜΙΕΣ		
ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	(126,952.11)	(163,556.53)
% ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	-5.85%	-6.50%
ΠΛΕΟΝ :ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	215.43	436.98
ΜΕΙΟΝ :ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ		
ΕΣΟΔΑ	1,278.14	1,280.31
ΟΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΖΗΜΙΕΣ		
ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	(128,014.82)	(164,399.86)
% ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	-5.90%	-6.53%
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ		
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
<i><u>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ</u></i>		
ΑΝΑΛΟΓΟΥΣΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ	55,722.80	62,150.70
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΕΡΔΗ	--	115,381.87
ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ	105.13	7,177.50
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜ.ΧΡΗΣ	64,895.29	9,701.88
ΜΕΙΟΝ:		
<i><u>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ</u></i>		
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜ.ΧΡΗΣΕΩΝ	15,100.00	246.11
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ	35,332.56	79,551.32
ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	37,854.65	29,076.94
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	(95,578.81)	(78,862.28)
% ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	-4.40%	-3.13%

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1Γ

**ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
(ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ «ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ»)
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΡΟΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31^η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2010**

ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
ΖΗΜΙΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	(95,578.81)	(78,862.28)
ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ ΓΙΑ ΠΟΣΑ ΠΟΥ ΔΕΝ		
ΕΧΟΥΝ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΙΠΤΩΣΗ:		
Αποσβέσεις - παγίων	199,625.41	213,582.63
- εξόδων πολυετούς απόσβεσης	5,287.43	5,625.41
Κέρδος από πώληση παγίων	--	(115,381.87)
Επιχορηγήσεις	--	(50,341.05)
Αναλογία αποσβέσεων επιχορηγηθέντων παγίων στοιχείων	<u>(55,722.80)</u>	<u>(62,150.70)</u>
ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΕΙΣΡΟΕΣ/ (ΕΚΡΟΕΣ) ΠΡΟ ΤΗΣ		
ΧΡΗΣΗΣ ΤΟΥΣ ΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΙΝΗΣΗΣ:		
Μείωση αποθεμάτων	53,611.23	(87,527.86)
Μείωση απαιτήσεων	17,676.88	33,944.59
Αύξηση μεταβατικών λογ/μών ενεργητικού	56,581.01	369,047.61
(746.95)	(346.00)	
Μείωση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	(99,435.89)	(20,269.95)
(Μείωση) / Αύξηση μεταβατικών λογ/μών παθητικού	<u>(30,558.52)</u>	<u>1,348.98</u>
	<u>(56,483.47)</u>	<u>383,725.23</u>
Ταμειακές (εκροές) / εισροές απο τις		
δραστηριότητες εκμετάλλευσης	<u>(2,872.24)</u>	<u>296,197.37</u>
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		
Δοσοληψίες με Κεντρικές Υπηρεσίες	(41,005.86)	(334,531.19)
Ταμειακές εκροές για χρηματοοικονομικές δραστηριότητες	<u>(41,005.86)</u>	<u>(334,531.19)</u>
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		
Αγορές ενσώματων ακινητοποιήσεων	(7,691.22)	(24,916.03)
Εισπράξεις απο πωλήσεις παγίων	--	<u>120,000.00</u>
Ταμειακές (εκροές) / εισροές για επενδυτικές δραστηριότητες	<u>(7,691.22)</u>	<u>95,083.97</u>
(Μείωση)/ αύξηση ταμειακών διαθεσίμων	(51,569.32)	56,750.15
Ταμειακά διαθέσιμα εκ μεταφοράς	<u>266,787.69</u>	<u>210,037.54</u>
Ταμειακά διαθέσιμα 31.12.10 εις μεταφορά	<u>215,218.37</u>	<u>266,787.69</u>