

**ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ
ΑΤΟΜΩΝ (ΚΕΘΕΑ)**

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΩΝ
ΚΑΙ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ**

31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2011 ΚΑΙ 2010

**ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ
ΑΤΟΜΩΝ (ΚΕΘΕΑ)**

31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2011 ΚΑΙ 2010

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 - 32
Παράρτημα 1Α Ισολογισμός παραγωγικής μονάδας “ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ” 31ης Δεκεμβρίου, 2011	
Παράρτημα 1Β Κατάσταση Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως 2011 παραγωγικής μονάδας “ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ”	
Παράρτημα 1Γ Κατάσταση Χρηματοοικονομικών Ροών 2011 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 2011, 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 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, 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 2011, 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, 25 Απριλίου, 2012

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Ι. ΒΑΡΕΛΑΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 15611
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ
ΜΟΥΡ ΣΤΗΒΕΝΣ Α.Ε.
ΑΚΤΗ ΜΙΑΟΥΛΗ 93-ΠΕΙΡΑΙΑΣ
Α.Μ.ΣΟΕΛ 119

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2011 ΚΑΙ 2010
(ποσά σε ΕΥΡΩ)

	<u>Σημ.</u>	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2010</u>
Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο			
Α.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	6	61,608.37	66,386.37
Β.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Ι.Ασώματες ακινητοποιήσεις			
Δικαιώματα έκδοσης βιβλίων	7	0.03	0.03
ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις			
Γήπεδα-Οικόπεδα		3,197,162.92	3,197,162.92
Κτίρια-Τεχνικά έργα		12,389,269.97	13,121,172.31
Μηχανήματα-Λοιπός εξοπλισμός		1,490,937.50	1,630,093.74
Μεταφορικά μέσα		136,282.21	151,509.71
Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός		657,298.18	805,473.24
		17,870,950.78	18,905,411.92
Εργα υπο εκτέλεση		502,258.82	422,060.66
	8	18,373,209.60	19,327,472.58
Σύνολο ακινητοποιήσεων		18,373,209.63	19,327,472.61
Γ.Εγγυήσεις	9	65,286.02	73,805.46
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Απαιτήσεις			
Αποθέματα	10	189,508.25	230,289.21
Πελάτες	11	1,048,821.84	1,225,811.65
Γραμμάτια εισπρακτέα	12	77,610.18	76,589.79
Χρεώστες διάφοροι	13	648,905.42	842,968.61
Χρηματικά Διαθέσιμα			
Ταμείο		41,551.45	45,318.30
Τράπεζες	14	4,765,743.12	6,402,606.89
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		6,772,140.26	8,823,584.45
Ε.Μεταβατικοί λογ/μοί ενεργητικού	15	43,785.35	71,251.95
Ζ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Προμηθευτές	16	240,300.91	299,672.53
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17	475,225.79	559,155.41
Φόροι-τέλη	18	85,849.12	104,082.74
Πιστωτές διάφοροι	19	222,553.51	191,817.76
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		1,023,929.33	1,154,728.44
Η.Καθαρό κυκλοφορούν ενεργητικό (Α+Ε-Ζ)		5,791,996.28	7,740,107.96
Σύνολο ενεργητικού μείον παθητικό (Α+Β+Γ+Η)		24,292,100.29	27,207,772.40
Μεταβατικοί λογ/μοί παθητικού	20	(2,731,844.33)	(5,617,264.45)
		21,560,255.96	21,590,507.95
ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ:			
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
Δωρεές	21	2,192,423.36	2,224,946.62
Επιχορηγήσεις επενδύσεων	22	1,258,717.96	1,315,230.82
Συσσωρευμένο αποθεματικό	23	18,109,114.64	18,050,330.51
		21,560,255.96	21,590,507.95

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, 2011 ΚΑΙ 2010
(Ποσά σε ΕΥΡΩ)

	<u>Σημ.</u>	<u>31.12.11</u>	<u>31.12.10</u>
ΕΣΟΔΑ			
Κύκλος εργασιών	24	1,930,192.45	2,184,477.30
Μείον: κόστος πωληθέντων	27	1,594,549.51	1,769,166.80
		<hr/>	<hr/>
Μικτά αποτελέσματα χρήσεως		335,642.94	415,310.50
Επιχορηγήσεις και δωρεές	25	19,811,749.22	22,800,345.07
Πιστωτικοί τόκοι		15,297.25	25,936.98
Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	26	153,732.49	176,555.12
Εκτακτα και ανόργανα κέρδη		1,838.40	--
		<hr/>	<hr/>
Σύνολο εσόδων		20,318,260.30	23,418,147.67
ΕΞΟΔΑ			
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας και έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	27	8,104,223.91	9,419,238.68
Έξοδα λειτουργίας θεραπευτικών μονάδων	27	14,812,355.77	15,807,516.01
Χρεωστικοί τόκοι		5,511.58	5,673.96
Εκτακτα έξοδα	27	80,815.27	72,584.52
Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	29	223,684.12	35,332.56
		<hr/>	<hr/>
Σύνολο εξόδων		23,226,590,65	25,340,345.73
Έλλειμμα χρήσεως		(2,908.330,35)	(1,922,198.06)
Έσοδα προηγούμενης χρήσεως	28	77,598.99	2,741.00
Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	30	2,889,515.49	64,895.29
		<hr/>	<hr/>
Πλεόνασμα/(Έλλειμμα) χρήσεως που μεταφέρεται στο συσσωρευμένο αποθεματικό ως κατωτέρω		58,784.13	(1,854,561.77)
Συσσωρευμένο αποθεματικό εκ μεταφοράς		<hr/>	<hr/>
		18,050,330.51	19,904,892.28
Συσσωρευμένο αποθεματικό εις μεταφορά		<hr/>	<hr/>
		18,109,114.64	18,050,330.51

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

Σελίδα 5

ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2011 ΚΑΙ 2010
(Ποσά σε ΕΥΡΩ)

	<u>31.12.11</u>	<u>31.12.10</u>
ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ / (ΕΛΛΕΙΜΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ	58,784.13	(1,854,561.77)
ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ ΓΙΑ ΠΟΣΑ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΙΠΤΩΣΗ:		
Αποσβέσεις – παγίων	1,639,352.04	1,833,030.16
- εξόδων πολυετούς απόσβεσης	36,999.66	48,833.11
- κέρδη απο διαγραφή παγίων		
- ζημιες απο διαγραφή παγίων	1,414.86	4,544.00
Δωρεές	(63,575.12)	(147,101.82)
Αναλογία αποσβέσεων επιχορηγηθέντων παγίων στοιχείων	(143,300.64)	(168,511.07)
	<hr/>	<hr/>
	1,529,674.93	(283,767.39)
ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΕΙΣΡΟΕΣ/(ΕΚΡΟΕΣ) ΠΡΟ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΤΟΥΣ ΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΙΝΗΣΗΣ:		
Μείωση/ (Αύξηση) αποθεμάτων	40,780.96	(13,739.27)
Μείωση απαιτήσεων	370,032.61	2,704,762.05
Μείωση μεταβατικών λογ/μών ενεργητικού	27,466.60	26,289.87
Μείωση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	(130,799.11)	(1,028,356.95)
Μείωση/(Αύξηση) μεταβατικών λογ/μών παθητικού	(2,885,420.12)	450,256.80
Μείωση/(Αύξηση) εγγυήσεων	8,519.44	(3,557.43)
	<hr/>	<hr/>
	(2,569,419.62)	2,135,655.07
Ταμειακές (εκροές)/εισροές απο τις δραστηριότητες εκμετάλλευσης	(1,039,744.69)	1,851,887.68
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		
Δωρεές	54,264.52	143,541.69
Αγορές ενσώματων ακινητοποιήσεων	(622,928.78)	(1,526,718.77)
Εξοδα πολυετούς αποσβέσεως-έκδοσης βιβλίων	(32,221.66)	(21,233.39)
	<hr/>	<hr/>
Ταμειακές εκροές για επενδυτικές δραστηριότητες	(600,885.92)	(1,404,410.47)
(Μείωση)/Αύξηση ταμειακών διαθεσίμων	(1,640,630.61)	447,477.21
Ταμειακά διαθέσιμα εκ μεταφοράς	6,447,925.19	6,000,447.98
Ταμειακά διαθέσιμα 31.12.11 εις μεταφορά	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	4,807,294.57	6,447,925.19

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, 2011 και 2010
(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.Σ.Υ.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, 2011 και 2010
(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 - Φλωρίνης)
- ΔΙΑΒΑΣΗ (Αθήνα - Σταυροπούλου)
- ΝΟΣΤΟΣ (Πειραιάς)
- ΕΞΕΛΙΞΙΣ (Εξάρχεια)
- ΑΡΙΑΔΝΗ (Ηράκλειο Κρήτης)
- ΠΛΕΥΣΗ (Αθήνα - Μαγνησίας)
- ΑΝΑΔΥΣΗ (Θεσσαλονίκη)
- ΟΞΥΓΟΝΟ (Πάτρα)
- Φ/Α ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
- ΠΙΛΟΤΟΣ (Βόλος)
- MOSAIC (Αθήνα-Μαγνησίας & Ζολιώτη)
- ΕΞΑΝΤΑΣ (Πειραιάς)
- ΚΙΒΩΤΟΣ (Καβάλα)
- ΑΛΦΑ(Αθήνα-Χαρβούρη)
- ΕΝ ΔΡΑΣΕΙ (Αθήνα - Δροσοπούλου)
- ΤΟΜΕΑΣ ΠΡΟΛΗΨΗΣ (Αθήνα – Τσαμαδού)
- ΜΟΝΑΔΑ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗΣ & ΕΠΑΝΕΝΤΑΞΗΣ (ΙΩΑΝΝΙΝΑ)
- ΚΥΤΤΑΡΟ (Καλαμάτα)

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, 2011 και 2010
(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, 2011 και 2010
(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, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

6. **Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως**

Αφορούν κυρίως έξοδα κτήσεως ακινήτων, και έξοδα αναδιοργάνωσης.

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Υπόλοιπο ενάρξεως χρήσεως	840.355,21	819.121,82
Έξοδα χρήσεως	<u>32.221,66</u>	<u>21.233,39</u>
	<u>872.576,87</u>	<u>840.355,21</u>
Αποσβεσθέντα μέχρι 31.12.10	773.968,84	725.135,73
Αποσβέσεις χρήσεως	<u>36.999,66</u>	<u>48.833,11</u>
	<u>810.968,50</u>	<u>773.968,84</u>
Αναπόσβεστη αξία	<u>61.608,37</u>	<u>66.386,37</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, 2011 και 2010
(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>
<u>Κόστος</u>							
Υπόλοιπο 31.12.10	3,197,162.92	22,417,310.64	4,456,878.28	1,290,506.57	7,693,109.79	422,060.66	39,477,028.86
Αγορές 1.1.11-31.12.11	--	151,550.30	13,826.04	17,135.68	199,116.95	241,299.82	622,928.78
Δωρεές 1.1.11-31.12.11	--	2,000.00	--	29,901.00	31,674.12	--	63,575.12
Πωλήσεις/καταστροφές 1.1.11-31.12.11	--	--	(214,285.54)	(12,024.73)	(111,079.90)	--	(337,390.17)
Μεταφορές απο λ/μό υπο εκτέλεση	--	156,766.16	--	--	4,335.50	(161,101.66)	-
Υπόλοιπο 31.12.2011	3,197,162.92	22,727,627.10	4,256,418.78	1,325,518.51	7,817,156.46	502,258.82	39,826,142.59
<u>Αποσβέσεις</u>							
Υπόλοιπο 31.12.10	--	9,296,138.33	2,826,784.54	1,138,996.86	6,887,636.55	--	20,149,556.28
Αποσβέσεις χρήσεως 2011	--	1,042,218.81	152,979.56	62,264.15	381,889.52	--	1,639,352.04
Αποσβέσεις επι πωληθέντων/καταστραφέντων χρ.2011	--	--	214,282.82	12,024.71	109,667.79	--	335,975.32
Υπόλοιπο 31.12.11	--	10,338,357.14	2,765,481.28	1,189,236.30	7,159,858.28	--	21,452,933.00
Αναπόσβεστη αξία 31.12.11	3,197,162.92	12,389,269.96	1,490,937.50	136,282.21	657,298.18	502,258.82	18,373,209.60

Ανάλυση προσθηκών ανα 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	--	--	--	--	11,751.94	--	11,751.94
ΙΘΑΚΗ	--	13,336.94	6,976.04	11,103.16	19,886.22	--	51,302.36
ΛΙΘΟΓΡΑΦΕΙΟ	--	8,500.00	6,850.00	--	-	--	15,350.00
ΝΟΣΤΟΣ	--	1,708.83	--	0.02	16,789.58	--	18,498.43
ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ	--	5,300.15	--	--	2,803.80	--	8,103.95
ΑΡΙΑΔΝΗ	--	12,809.24	--	22,000.00	203.41	--	35,012.65
ΔΙΑΒΑΣΗ	--	3,690.00	--	--	19,441.07	37,771.70	60,902.77
ΕΞΟΔΟΣ	--	--	--	1,150.00	484.77	3,709.89	5,344.66
ΣΤΡΟΦΗ	--	--	--	6,032.50	8,226.13	1,945.32	16,203.95
ΕΞΕΛΙΞΙΣ	--	5,359.16	--	--	1,439.80	--	6,798.96
ΠΛΕΥΣΗ	--	17,416.17	--	--	9,645.59	--	27,061.76
ΑΝΑΔΥΣΗ	--	-	--	--	161.13	--	161.13
MOSAIC	--	5,839.58	--	--	2,424.72	--	8,264.30
ΕΞΑΝΤΑΣ	--	4,461.32	--	--	9,335.30	--	13,796.62
ΚΙΒΩΤΟΣ	--	--	--	--	10,028.55	--	10,028.55
ΑΛΦΑ	--	--	--	--	8,629.37	--	8,629.37
Φ/Α ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	--	799.50	--	--	2,418.04	158,621.73	161,839.27
ΠΙΛΟΤΟΣ	--	446.00	--	1,200.00	4,994.74	--	6,640.74
ΟΕΥΓΟΝΟ	--	2,000.00	--	--	3,807.45	--	5,807.45
ΤΟΜΕΑΣ ΠΡΟΛΗΨΗΣ	--	1,107.00	--	--	1,411.80	--	2,518.80
ΕΝ ΔΡΑΣΕΙ	--	41,225.97	--	--	46,499.48	39,251.18	126,976.63
ΙΩΑΝΝΙΝΑ	--	--	--	5,551.00	6,236.38	--	11,787.38
ΚΥΤΤΑΡΟ	--	29,550.44	--	--	44,171.80	--	73,722.24
<u>Σύνολο</u>	--	153,550.30	13,826.04	47,036.68	230,791.07	241,299.82	686,503.90

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
τα 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

9. **Εγγυήσεις**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Ενοίκια	28.323,91	32.205,35
Δημόσια Επιχείρηση Ηλεκτρισμού	12.127,80	12.127,80
Οργανισμός Τηλεπικοινωνιών Ελλάδος	15.696,24	15.696,24
Λοιπές εγγυήσεις	<u>9.138,07</u>	<u>9.776,07</u>
	<u>65.286,02</u>	<u>73.805,46</u>

10. **Αποθέματα**

Αφορούν κυρίως τη παραγωγική μονάδα “ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ” και περιλαμβάνουν:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Εμπορεύματα	978,66	1.828,27
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	83.533,52	87.203,08
Πρώτες και βοηθητικές ύλες	83.094,97	104.356,38
Παραγωγή σε εξέλιξη	18.154,28	32.059,24
Αναλώσιμα – Ανταλλακτικά παγίων στοιχείων-είδη συσκευασίας	3.746,82	4.755,08
Προκαταβολές για αγορές Αποθεμάτων	<u> --</u>	<u> 87,16</u>
	<u>189.508,25</u>	<u>230.289,21</u>

11. **Πελάτες**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Παραγωγικής Μονάδας		
Σχήμα & Χρώμα	(α) 1,350,948.92	1,379,137.78
Ιθάκης	(β) 17,363.55	18,208.21
Κεντρικών Υπηρεσιών	(γ) 26,188.75	59,458.66
Εξόδου (Λάρισας)	5,299.78	5,668.78
Παρέμβασης	1,123.34	1,326.63
Αριάδνη	1,500.00	1,500.00
Τομέας Πρόληψης	2,298.83	2,688.83
Νόστος	976.62	1,376.65
	<u>1,405,699.79</u>	<u>1,469,365.54</u>
Μείον: Προβλέψεις επισφαλών Απαιτήσεων	(δ) (356,877.95)	(243,553.89)
	<u>1,048,821.84</u>	<u>1,225,811.65</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
τα 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

11. **Πελάτες (συν.)**

(α). **Ανάλυση πελατών «Σχήμα και Χρώμα» (συν.)**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ATHOS ΕΠΕ	3,729.71	3,729.71
ΒΙΟΗΕΛΛΗΝΙΚΑ ΑΕ	3,013.50	8,585.40
CAT ADVERTISING ΑΕ	12,482.06	3,918.86
ELPEN Α.Ε.	5,817.90	12,472.20
FLASH COMPANY	7,255.00	7,255.00
FOTONE MON. Ε.Π.Ε	31,687.79	26,048.68
Inter SCALA Α.Β.Ε.Ε.	3,000.00	3,563.66
MANPOWER TEAM Α.Ε.	--	13,782.15
MEDIA VISION Α.Ε. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	12,284.67	12,284.67
MINDWORK BUSINESS SOLUTIONS ΕΠΕ	--	5,694.70
NEW STAR ΕΠΕ	26,971.60	26,971.60
REGENCY ENTERTAINMENT ΑΕ	6,494.40	10,430.40
REPROTIME Α.Ε.	6,919.40	6,919.40
SIVVAS Α.Ε.	0.00	3,616.20
ΤΡΙΑ ΕΠΕ»ΚΑΡΑΜΠΙΑΤΑΚΗ-ΟΜΗΡΙΑΔΗ-ΧΡΗΣΤΟΓΛΟΥ	--	13,828.39
ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ Α.Ε.	--	11,955.60
ΑΛΕΞΑΝΔΡΗΣ Ν.-ΞΑΝΘΟΠΟΥΛΟΣ Β.ΟΕ	2,311.87	2,619.37
ΑΛΕΞΙΣ ΑΒΕΕ	--	3,444.00
ΑΛΦΑ ΒΗΤΑ ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε	--	5,250.00
ΑΝΑΝΙΑΔΗΣ Γ.Α.	--	4,858.40
ΑΝΑΤΟΜΙΚ ΧΕΛΠ Α.Ε.	--	2,829.00
ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΘ.ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ	3,719.44	7,491.40
ΑΠΘ ΑΡΙΣΤ.ΠΑΝΕΠ.ΘΕΣ-ΜΗΜ.ΑΡΧΙΤΕΚΤΟΝΩΝ	--	2,500.00
ΑΡΚΤΟΥΡΟΣ –ΑΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	5,535.00	5,694.90
ΒΑΣΙΣ ΠΡΟΒΟΛΗ ΔΙΑΦΗΜΙΣΗ ΕΠΕ	97,930.25	61,950.25
ΓΕΝ.ΝΟΣ.ΛΑΜΙΑΣ-Υ.Π.ΣΤ.ΕΛΛΑΔΑΣ	32,225.21	167,068.34
ΓΟΥΣΙΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	3,659.60	3,659.60
ΔΕΤΟΡΑΚΗΣ Γ. ΑΕΒΕ	4,381.13	5,371.12
ΔΗΜΟΣ ΕΧΕΔΩΡΟΥ	--	8,489.50
ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ	3,683.43	3,683.43
ΣΕ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	<u>273,101.96</u>	<u>455,965.93</u>

της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

11. Πελάτες (συν.)

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

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΑΠΟ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	273,101.96	455,965.93
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ ΑΕ	--	6,027.00
ΔΟΞΑΚΗ Α.ΔΟΜΝΑ	2,248.48	2,248.48
ΔΡΟΜΕΑΣ-ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.Α	--	3,013.50
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΕ	21,513.00	6,374.90
ΕΙΔ.ΛΟΓ.ΚΟΝΔΥΛ.ΕΡΕΥΝ.ΠΑΝ.ΑΘΗΝΩΝ	--	5,965.50
ΕΙΚΩΝ-ΔΙΑΦ/ΚΗ ΠΡΟΒΟΛΗ ΑΕ	31,194.32	11,045.40
ΕΡΕΥΝΗΤΕΣ Α.Ε.Ε.Ε.	2,087.65	21,022.68
ΕΤ.ΥΔΡΕΥΣ.& ΑΠΟΧΕΥΤ.ΘΕΣ/ΝΙΚΗ ΑΕ	3,702.30	6,728.10
ΖΑΧΑΡΙΑΔΗΣ ΘΕΟΦΙΛΟΣ	3,709.14	3,709.14
ΖΩΓΡΑΦΟΣ Γ. & ΣΙΑ ΕΕ"CREATIVE MEDIA"	4,169.70	20,887.08
ΗΛΙΑΔΟΥ ΕΛΕΝΗ ΜΟΝΟΠΡ.ΕΠΕ»TORO ADV»	--	14,526.03
ΘΥΣΙΑΔΗΣ ΧΡΥΣΟΣΤΟΜΟΣ του ΙΟΡΔΑΝΗ	2,119.09	2,337.00
ΚΑΖΑΝΤΖΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ &ΣΙΑ ΕΕ"POLYTROPON"	--	6,628.00
ΚΑΝΑΛΙΔΟΥ Γ. ΜΑΡΙΑ	1,997.75	4,572.75
ΚΑΠΩΝΗ ΒΑΣΙΛΙΚΗ	2,292.82	2,292.82
ΚΑΡΤΑΜΠΙΑΝΚΑ ΕΛΛΑΣ ΕΠΕ	49,737.32	16,416.42
ΚΑΣΣΕΜ ΧΕΝΤΑΟΥΙ Ι-ΜΟΝ/ΣΩΠΗ ΕΠΕ	21,494.44	21,494.44
ΚΑΨΑΛΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	4,710.50	4,710.50
ΚΕΛΕΣΙΔΗ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΥΙΟΙ Ο.Ε	2,780.72	13,601.69
ΚΟΙΝΟΠΡ.ΟΜΝΙΑ-BRAND BAND-FOTONE	4,449.40	4,449.40
ΚΟΛΛΙΑ Ν. & ΣΙΑ ΕΕ	--	8,308.75
ΚΟΜΜΟΥΝΙΣΤΙΚΟ ΚΟΜΜΑ ΕΛΛΑΔΑΣ	--	21,417.37
ΚΟΡΡΕΣ ΑΕ	--	3,972.90
ΚΟΥΤΣΜΑΝΗΣ Ν.-ΣΕΡΜΠΕΤΙΑΝ Κ.ΟΕ	2,365.70	2,365.70
ΚΡΑΤΙΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΒΟΡΕΙΟΥ ΕΛΛΑΔΟΣ	42,368.50	9,458.70
ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ ΧΡΥΣΟΒΑΛΑΝΤΗ	2,945.30	2,945.30
ΚΩΣΤΟΓΛΟΥ ΔΗΜ.ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	2,719.70	2,719.70
ΛΙΑΠΗ ΝΑΥΣΙΚΑ	2,527.35	2,527.35
ΜΑΙΔΗΣ Ε.-ΠΠΣΙΟΣ Ν.ΟΕ	2,356.40	2,806.40
ΜΑΚΑΡΟΝΑΣ ΜΥΡΩΝ"TEN SOLUTIONS"	--	17,419.30
ΑΠΟ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	486,591.54	707,958.23

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

11. Πελάτες (συν.)

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

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΣΕ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	486,591.54	707,958.23
ΜΟΥΛΑΔΟΥΔΗ ΧΡΥΣΑΝΘΗ & ΣΙΑ ΕΕ	--	3,259.50
ΜΟΥΣΕΙΟ ΦΩΤΟΓΡΑΦΙΑΣ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	4,034.10	4,034.10
ΜΠΑΡΜΠΑ ΣΤΑΘΗΣ ΑΒΕΕ	3,708.45	4,206.60
ΜΠΡΜΠΟΥΤΣΟΥΚΗΣ & ΣΙΑ		
ΟΕ"PROFILGROUP"	66,112.13	62,358.77
ΜΠΙΤΣΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	5,059.70	5,259.70
NEXT COM-ΥΨ.ΤΕΧΝ.ΠΛ.ΕΜΠΟΡ.ΑΕ	113,119.06	116,006.80
ΝΟΜΑΡΧ.ΑΥΤΟΔ.ΘΕΣ-ΕΠΑΡΧΕΙΟ		
ΛΑΓΚΑΔΑ	2,499.00	2,499.00
ΝΤΟΠΛΕΡ Α.Β.Ε.Ε.	7,313.95	13,890.95
Ο.Τ.Ε ΑΕ	--	9,102.00
ΟΝΕ Α.Β.Ε.Ε.	3,401.00	3,401.00
ΟΡΓΑΝ.ΜΕΓΑΡΟΥ ΜΟΥΣΙΚΗΣ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	31,365.00	6,654.30
ΠΑΝΕΠΙΣΤ.ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ-ΕΠΙΤΡ.ΕΡΕΥΝΩΝ	--	10,497.25
ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ Γ.& ΣΙΑ ΟΕ	--	3,510.76
ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ ΒΕΡΓΙΝΑΣ	4,371.46	4,371.46
ΠΕΤΡΙΔΗ Α.-ΚΑΡΑΜΑΝΗ Δ.ΟΕ."ΓΡΑΜΜΗ"	9,030.68	9,653.08
ΠΗΛΕΙΔΗΣ Α.Ε.	1,445.54	10,456.58
ΠΛΑΙΣΙΟ Α.Ε.Τ.Α.Β.Ε.	11,383.65	11,383.65
ΠΛΗΚΑΔΙΤΗΣ Π.& ΣΙΑ ΟΕ"ADMIXE"	12,571.54	12,571.54
ΠΡΟΒΥΛ ΑΕ	--	2,445.66
ΠΡΩΤΟΠΑΠΙΑΣ ΚΛΕΑΡΧΟΣ	8,017.43	8,017.43
ΠΡΩΤΥΠΕΣ ΗΠΕΙΡΩΤΙΚΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ	3,839.52	3,839.52
ΡΑΜΠΟΤΗΣ ΣΤΕΡ.ΣΩΤΗΡΙΟΣ	2,088.30	2,638.30
ΣΑΒΒΙΔΟΥ Α-ΠΟΥΣΟΥΡΑΣ Χ.ΟΕ	0.00	3,208.00
ΣΟΕΛ ΛΕΩΝ & ΣΙΑ Ο.Ε	1,366.82	3,849.90
ΣΤΕΦΑΝΟΠΟΥΛΟΣ Κ.ΜΟΝΟΠΡ.ΕΠΕ	--	3,813.00
ΣΥΝ/ΣΜΟΣ ΑΡΙΣΤΕΡΑΣ ΚΙΝΗΜ- ΟΙΚΟΛΟΓΙΑΣ	4,747.10	8,328.90
ΣΦΑΙΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΑΖΑΡΙΤΣΑ	2,647.70	2,647.70
ΤΕΛΛΟΓΛΕΙΟ ΙΔΡΥΜΑ ΤΕΧΝΩΝ	4,145.10	6,027.00
ΤΟΥΛΗ Σ.-ΚΑΛΛΙΤΖΗ"AD BOX Advertising	8,360.45	8,360.45
ΤΟΥΦΙΔΟΥ ΚΑΛΛΙΟΠΗ	6,921.75	7,721.75
ΑΠΟ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	804,140.97	1,061,972.88

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

11. Πελάτες (συν.)

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

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΣΕ ΜΕΤΑΦΟΡΑ	804,140.97	1,061,972.88
ΤΡΙΧΑΚΗΣ ΑΝΤΩΝΗΣ-ΚΥΒΟΣ ΑΕ	3,892.87	4,562.61
ΤΣΙΛΙΓΚΙΡΙΔΗΣ ΣΠ.& ΣΙΑ ΟΕ	42,300.37	46,663.87
ΤΣΟΜΠΙΑΝΟΥΔΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ	5,950.00	5,950.00
Υ.Πε.Στ.Ελλάδας-ΓΝ ΚΑΡΠΕΝΗΣΙΟΥ	2,288.57	5,744.00
ΦΑΡΜΑΚΟΠΟΥΛΟΥ ΚΥΡ.& ΣΙΑ ΕΕ	7,456.44	7,456.44
ΦΕΡΕΝΙΚΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΠΕ	25,819.12	39,755.02
ΦΕΣΤΙΒΑΛ ΚΙΝΗΜΑΤΟΓΡΑΦΟΥ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	1,739.50	3,239.50
ΦΩΤΟΓΡΑΦΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΣΚΟΠΕΛΟΥ	2,599.00	2,599.00
ΧΑΛΚΙΑ Σ.ΧΡΙΣΤΙΝΑ "SELLER PACKAGING"	26,442.40	5,018.06
ΧΑΤΖΗΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛ.Γ.&ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΟΕ	2,547.80	2,547.80
ΒΑΣΙΣ ΠΡΟΒΟΛΗ ΔΙΑΦΗΜΙΣΗ ΕΠΕ	97,930.25	61,950.25
ΕΘΝΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ	42,681.00	--
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε	30,270.30	1,894.20
ΛΟΙΠΟΙ	254,890.33	129,784.15
	<hr/>	<hr/>
ΣΥΝΟΛΟ	1,350,948.92	1,379,137.78

(β) Ανάλυση πελατών Ιθάκης

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΤΕΝΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	2,619.73	2,709.73
ΚΑΤΣΑΒΟΥΝΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	1,671.26	1,671.26
ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ ΑΕ	1,500.00	1,500.00
ΣΥΜΠΡΑΞΗ ΑΣΤΙΚΗ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	1,378.41	1,378.41
ΑΣΠΙΔΑ ΤΟΥ ΔΑΥΙΔ	30.30	1,086.30
ΚΑΛΠΑΚΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	610.12	610.12
ΜΗΔΙΚΗ Β.ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΒΕΕ	591.05	578.02
ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	576.38	576.38
ΛΟΙΠΟΙ	8,386.30	8,097.99
	<hr/>	<hr/>
	17,363.55	18,208.21

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

11. **Πελάτες (συν.)**

(γ) **Ανάλυση πελατών Κεντρικών Υπηρεσιών**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΕΡΕΥΝΗΤΕΣ	--	30,495.35
ΔΗΜΟΣ ΡΟΔΟΥ	17,875.86	17,875.86
ΨΥΧ/ΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	--	3,000.00
ΣΥΓΧΡΟΝΗ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ	1,385.18	1,385.18
ΔΗΜΟΣ ΛΗΞΟΥΡΙΟΥ	1,233.91	1,233.91
ΛΟΙΠΟΙ	5,693.80	5,468.36
	<u>26,188.75</u>	<u>59,458.66</u>

(δ) **Ανάλυση προβλέψεων επισφαλών απαιτήσεων**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Παραγωγική Μονάδα «Σχήμα και Χρώμα»	318,321.07	204,997.01
Κεντρικών Υπηρεσιών	31,329.52	31,329.52
Ιθάκης	5,313.93	5,313.93
Εξόδου (Λάρισας)	1,913.43	1,913.43
	<u>356,877.95</u>	<u>243,553.89</u>

12. **Γραμμάτια εισπρακτέα**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Γραμμάτια στην τράπεζα (Ε.Τ.Ε.) για είσπραξη «Σχήμα και Χρώμα»	2.650,90	24.071,00
Γραμμάτια σε καθυστέρηση «Σχήμα και Χρώμα»	<u>74.959,28</u>	<u>52.518,79</u>
	<u>77.610,18</u>	<u>76.589,79</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

13. **Χρεώστες διάφοροι**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Επιταγές εισπρακτέες Λιθογραφείου	156,249.51	47,287.50
Επιταγές εισπρακτέες Οικονομικών Υπηρεσιών	4,969.80	306,159.69
Επιταγές εισπρακτέες Λιθογραφείου σε καθυστέρηση	187,801.99	163,716.99
Μείον: Προβλέψεις για διαμ/μένες επιταγές	(187,801.99)	(117,236.99)
Λ/σμοί προκαταβολών και πιστώσεων	36,768.15	37,744.94
ΣΑΙΜΠΕΡΣ Α.Ε	15,772.00	15,772.00
Υπουργείο εργασίας	5,341.16	5,341.16
Νομαρχία Πειραιά	4,196.45	4,196.45
Απαιτήσεις από το προσωπικό	40,587.27	2,672.07
Προσωπικό επιστροφή χρημάτων	20,695.01	--
Λογαριασμοί δεσμευμένων καταθέσεων	5,240.18	5,240.18
Προκαταβολές Προσωπικού	316,476.12	342,310.62
Λοιποί	63,304.78	29,764.00
	<u>648,905.42</u>	<u>842,968.61</u>

14. **Τράπεζες**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Καταθέσεις όψεως	34,925.02	73,704.65
Καταθέσεις ταμειυτηρίου	4,730,818.10	6,328,902.24
	<u>4,765,743.12</u>	<u>6,402,606.89</u>

15. **Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Έξοδα επομένων χρήσεων	39,879.35	66,510.93
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	3,906.00	4,741.02
	<u>43,785.35</u>	<u>71,251.95</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ	(α)	76,253.49	68,848.96
ΙΘΑΚΗ	(β)	19,596.00	51,805.51
ΝΟΣΤΟΣ	(γ)	17,067.85	25,978.10
ΚΕΝΤΡΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	(δ)	12,152.13	44,977.52
ΕΝ ΔΡΑΣΕΙ	(ε)	36,674.15	26,492.41
ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ	(ζ)	21,541.54	16,167.14
ΔΙΑΒΑΣΗ	(η)	5,938.89	7,786.68
ΕΞΟΔΟΣ	(θ)	9,857.55	11,190.03
ΠΛΕΥΣΗ		2,698.31	1,491.16
Φ/Α ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ	(ι)	3,336.36	4,534.78
ΕΞΕΛΙΞΙΣ		6,998.47	1,617.99
MOSAIC		3,880.41	1,087.00
ΚΙΒΩΤΟΣ	(κ)	3,959.65	8,299.92
ΕΞΑΝΤΑΣ		10.84	526.49
ΣΤΡΟΦΗ	(λ)	7,962.81	8,591.70
ΑΝΑΔΥΣΗ		1,945.57	1,463.72
ΠΛΟΤΟΣ		1,083.31	1,826.79
ΟΞΥΓΟΝΟ		2,147.82	2,483.10
ΑΛΦΑ		1,635.89	7,553.98
ΤΟΜΕΑΣ ΠΡΟΛΗΨΗΣ		2,773.46	4,074.08
ΙΩΑΝΝΙΝΑ		210.85	300.84
ΚΥΤΤΑΡΟ		2,575.56	2,574.63
		<u>240,300.91</u>	<u>299,672.53</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές (συν.)

(α) Ανάλυση προμηθευτών «Σχήμα και Χρώμα»

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΤΑΧΤΣΙΔΗΣ Α. ΑΕ	19,412.53	16,752.81
ΝΑΖΛΙΔΗ ΑΦΟΙ Ο.Ε.	6,935.21	10,779.77
ΧΡΙΣΤΟΦΟΡΙΔΗΣ Α.-ΖΕΪΜΠΕΚΗΣ Κ.& ΣΙΑ ΟΕ	939.11	7,208.64
ΤΡΙΚΑΛΙΑΡΗΣ Η.ΙΩΑΚΕΙΜ-ΒΙΒΛΙΟΔΕΣΙΑ ΑΕ	2,234.12	66.39
ΕΡΕΥΝΗΤΕΣ ΑΕΕΕ	1,760.25	1,774.82
ΜΑΚΕΔΟΝΙΚΗ ΧΑΡΤΟΥ Α.Ε.	5,836.35	1,976.56
B.T.I.-HELLAS A.E.E.	222.84	363.91
ΙΝΤΕΡΧΑΡΤ Α.Ε.	211.59	127.11
NEXT A.E	7,084.69	572.94
ΙΩΑΝΝΙΔΟΥ Κ.ΑΝΝΑ	0.00	12.33
ΧΑΤΖΗΑΛΕΞΙΑΔΗΣ ΑΝΕΣΤ.ΝΙΚΟΛΑΟΣ	9,673.95	2,623.30
ΧΑΡΤΙΑ ΠΕΡΡΑΚΗΣ ΑΕ	1,066.93	1,724.53
ΣΑΜΑΝΙΔΗ Χ.- ΤΣΟΛΑΚΟΣ Ι.& ΣΙΑ ΟΕ	211.86	370.83
Eurodisc ΑΕ	0.00	0.00
ΧΑΤΖΗΑΡΓΥΡΙΟΥ Α.& ΣΙΑ ΟΕ.	416.42	813.13
ΝΤΡΟΥΚΦΑΡΜΠΕΝ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.Β.Ε	1,929.57	2,124.22
ΜΟΥΤΣΙΑΡΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	639.60	1,095.70
ΑΤΖΕΜΗΣ ΑΘΑΝ. & ΣΙΑ ΟΕ	94.61	99.45
ΒΕΛΛΑΣ Σ.-ΡΑΣΠΑΣΚΟΥ Σ.ΟΕ	0.00	602.20
XEROX Hellas A.E.E	392.05	502.93
ΛΟΙΠΟΙ	17,191.81	19,257.39
	<u>76,253.49</u>	<u>68,848.96</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές (συν.)

(β) Ανάλυση προμηθευτών Ιθάκης

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΜΠΑΛΙΤΑΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ	6,032.03	10,432.15
ΜΗΛΙΑΣ ΣΤΥΛ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ	931.16	3,142.25
ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ Α.Ε.	1,765.50	3,157.66
ΜΑΣΟΥΤΗΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ	730.14	4,474.90
ΧΑΡΙΖΑΝΗΣ Γ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ	250.00	1,609.20
ΓΕΡΟΦΩΤΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ	599.92	2,455.79
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	9,287.25	26,533.56
	<u>19,596.00</u>	<u>51,805.51</u>

(γ) Ανάλυση προμηθευτών Νόστου

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΣΚΛΑΒΕΝΙΤΗΣ Ι & Σ ΑΕΕ	10,132.77	14,989.05
ΧΡΙΣΤΙΑΝΑΚΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ	1,537.66	1,844.34
ΠΛΑΙΣΙΟ Α.Ε.Ε.	300.58	1,048.61
ΓΚΛΙΣΤΗΣ Δ.-ΑΣΗΜΙΝΑΣ Β.Ο.Ε.	326.73	161.30
J & A & P ΕΙΔΗ ΚΑΘΑΡ. ΕΠΕ	513.83	212.36
ΝΑΜΙΑ ΑΦΟΙ	490.28	771.21
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	3,766.00	6,951.23
	<u>17,067.85</u>	<u>25,978.10</u>

(δ) Ανάλυση προμηθευτών Κεντρικών Υπηρεσιών

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΕΡΕΥΝΗΤΕΣ ΑΕΕΕ	155.00	41,605.89
SPSS BI GREECE ΑΕ	11,485.84	0.00
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	511.29	3,371.63
	<u>12,152.13</u>	<u>44,977.52</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές (συν.)

(ε) Ανάλυση προμηθευτών Εν Δράσει

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΣΚΛΑΒΕΝΙΤΗΣ Ι. και Σ. ΑΕΕ	30,353.28	19,853.42
CLEAN SHOP HELLAS	225.24	59.04
ΠΛΑΙΣΙΟ	2,630.16	1,017.14
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	3,465.47	5,562.81
	36,674.15	26,492.41

(ς) Ανάλυση Προμηθευτών Παρέμβασης

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
I. & Σ. ΣΚΛΑΒΕΝΙΤΗΣ ΑΕΕ	14,800.21	9,455.25
ΚΑΛΟΓΗΡΟΥ Ν. & ΣΙΑ ΟΕ	1,467.32	1,735.38
ΚΑΒΑΛΑΡΗ ΑΦΟΙ ΕΠΕ	2,175.28	991.45
ΡΗΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ & ΥΙΟΙ ΟΕ	665.12	521.02
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	2,433.61	3,464.04
	21,541.54	16,167.14

(η) Ανάλυση Προμηθευτών Διάβασης

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΣΚΛΑΒΕΝΙΤΗΣ Ι & Σ ΑΕΕ	3,356.83	3,669.89
ΠΛΑΙΣΙΟ-COMPUTERS ΑΕΕ	538.73	589.51
ΝΙΚΟΛΑΟΥ ΚΙΚΙΤΣΗΣ	487.28	371.02
ΜΑΡΑΓΚΟΥΔΑΚΗ ΜΑΓΔΑΛΗΝΗ	676.43	312.73
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	879.62	2,843.53
	5,938.89	7,786.68

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

16. **Προμηθευτές (συν.)**

(θ) Ανάλυση Προμηθευτών Εξόδου

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΓΙΑΝΝΑΚΟΥ ΖΩΗ	1,101.02	1,827.35
ΜΠΑΡΑΣ Δ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ	1,658.90	2,952.61
ΝΑΣΙΚΑΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ	369.11	940.03
ΠΟΥΤΣΙΑΚΑΣ - ΖΑΧΑΡΟΣ ΟΕ	130.62	402.47
ΤΑΡΑΤΣΑΛΟΣ ΔΗΜ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ	75.90	899.66
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	6,522.00	4,167.91
	<u>9,857.55</u>	<u>11,190.03</u>

(ι) Ανάλυση προμηθευτών Φ/Α Θεσ/κης

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΓΕΡΟΦΩΤΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ	491.28	1237.55
ΜΑΣΟΥΤΗΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ Α.Ε.	1706.8	1213.19
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	1,138.28	2,084.04
	<u>3,336.36</u>	<u>4,534.78</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

16. Προμηθευτές (συν.)

(κ) Ανάλυση Προμηθευτών Κιβωτού

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΖΟΠΟΓΛΟΥ Μ. ΓΕΩΡΓΙΟΣ	30.20	232.40
ΜΑΣΟΥΤΗΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ ΑΕ	2,006.33	2,224.18
ΤΣΟΚΑΤΑΡΙΔΟΥ ΣΜΑΡΩ	275.26	449.61
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	1,647.86	5,393.73
	3,959.65	8,299.92

(λ) Ανάλυση Προμηθευτών Στροφής

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΒΕΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΒΕΕ	1,250.70	1,846.84
ΠΛΑΙΣΙΟ -COMPUTERS ΑΕΕ	950.45	1,199.03
ΛΟΙΠΟΙ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	5,761.66	5,545.83
	7,962.81	8,591.70

17. Ασφαλιστικοί οργανισμοί

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΙΚΑ	462.354,44	546.545,74
ΤΣΜΕΔΕ	857,20	707.20
ΚΥΤ	4.848,59	5.817,15
Ταμείο Νομικών	3.120,82	76.14
ΤΣΑΥ	4.044.74	6.009,18
	475.225,79	559.155,41

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

18.	Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	Φ.Π.Α.	24.389,95	52.756,62
	Φ.Μ.Υ.	52.806,00	34.194,62
	Φόροι Ελευθέρων επαγγελματιών	8.172,47	11.777,55
	Λοιποί φόροι – τέλη	<u>480.70</u>	<u>5.353,95</u>
		<u>85.849,12</u>	<u>104.082,74</u>
19.	Πιστωτές διάφοροι	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	Επιταγές πληρωτέες Λιθογραφείου	34,371.10	91,977.84
	Προκαταβολές πελατών Λιθογραφείου	2,219.86	3,382.38
	Δικαιούχοι επιστρ.Αγροτική Ασφαλιστική	22,042.48	0.00
	Αποδοχές Προσωπικού Πληρωτέες	69,926.62	1,508.07
	Οφειλόμενες Αποζημιώσεις Προσωπικού	28,544.20	2,000.33
	Σαχλής Παναγιώτης	2,544.27	5,136.71
	Κοινων. Συν/σμός Περιορ. Ευθύνης Δ. Τομέα Ψυχ. Υγείας	780.40	1,225.25
	Ο.Τ.Ε.	1,877.00	1,371.35
	ΑΛΜΑ Καθαριστική ΕΠΕ	--	4,335.75
	Κεμεντζεσίδης Παναγιώτης	1,205.40	1,353.00
	Α. Πορφυράκης – Ε. Μυλωνάκης ΟΕ	1,574.37	172.2
	Κούρος Παναγιώτης	1,897.50	2,140.77
	Μεταφορική Ε.Π.Ε.	94.74	115.95
	Καλτσάς Αχχιλέας	3,354.58	3159.63
	Ευδοκία Μπαρμποπούλου	8,133.62	1,389.90
	Καισίδης Ν. Α.Β.Τ.Ε.	--	2,187.36
	Γκίνης Α.Ε.	210.00	482.31
	Μπάτσης Σπυριδων	54.98	1,602.97
	Δικηγορικός Σύλλογος Αθηνών	--	32,845.33
	Σακκας Lift Μονοπροσωπη ΕΠΕ	516.60	1,832.70
	Extraordinary Events News Α.Ε	1,800.73	1,800.73
	Λοιποί Πιστωτές διάφοροι ΚΕ.Θ.Ε.Α.	<u>41,405.06</u>	<u>31,797.23</u>
		<u>222,553.51</u>	<u>191,817.76</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

20. Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού σε περίπτωση συνταξιοδότησης	2.594.245,70	2.771.279,89
Δεδουλευμένα έξοδα	62.639,35	70.040,10
Λοιπές προβλέψεις	74.959,28	65.503,82
Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λογ/μού διαχείρισης πρόνοιας (Αγροτική Ασφαλιστική)	(20.α) _____ --	<u>2.710.440,64</u>
	<u>2.731.844,33</u>	<u>5.617.264,45</u>

(20α) 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.

- 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 συμμετείχαν τα μέλη του προσωπικού θεραπείας του ΚΕΘΕΑ πλήρους απασχόλησης με σύμβαση αορίστου χρόνου.

Ήδη με πρόσθετη πράξη της 12/12/2011 τροποποιήθηκε το αρχικό συμβόλαιο με αναστολή των εισφορών από τον Συμβαλλόμενο (ΚΕΘΕΑ) και τους Ασφαλισμένους καθώς επίσης καταργείται και το ποσό της παροχής. Κάθε ασφαλισμένος θα έχει προσδιορισμένη παροχή προερχόμενη από το υφιστάμενο απόθεμα του λογαριασμού με ημερομηνία 12/12/2011 και η οποία έχει κατανεμηθεί σε ατομικά μερίδια –λογαριασμούς των ασφαλισμένων που είχαν ενταχθεί έως στις 12/12/2011.

Με βάση τα ανωτέρω προέκυψε έσοδο στην ελεγχόμενη χρήση ποσού Ευρώ 2.710.440,64 από αχρησιμοποίητη πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού έως 31.12.2010 (Σημ.30).

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

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

Η κίνηση του λογαριασμού για το έτος 2011 έχει ως εξής:

	<u>31.12.11</u>	<u>31.12.10</u>
Σύνολο κεφαλαίου 31.12.10	5.779.028,78	4.913.760,00
Περιοδικές εισφορές (1)	361.669,47	938.206,19
Τόκοι πιστωτικοί	<u>299.981,83</u>	<u>268.832,49</u>
	6.440.680,08	6.120.798,68
Έξοδα τράπεζας- Χαρτόσημο-Φόροι	23.735,94	27.374,07
Καταβολές σε δικαιούχους(2)	<u>990.852,94</u>	<u>315.515,25</u>
Καθαρό κεφάλαιο κατά την 31.12.11	<u>5.426.091,20</u>	<u>5.777.909,36</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.

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(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
1988	480,341.17
1994	70,432.87
1996	230,791.69
1998	196,742.37
1999	37,184.03
2000	150,886.71
2001	198,411.32
2002	204,942.61
2003	398,512.02
2004	192,029.48
2005	369,352.32
2006	34,794.01
2007	66,742.81
2008	35,707.01
2009	81,835.00
2010	143,541.69
2011	<u>54,264.52</u>
	3,230,971.96
Μείον: Αναλογούσες Αποσβέσεις	<u>(1,038,548.60)</u>
	2,192,423.36

22. Επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων

Επιχορήγηση 31.12.10	2,517,114.92
Επιχορήγηση παγίων επενδύσεων χρήσεως	--
ΣΥΝΟΛΟ	2,517,114.92
Μείον: Αποσβέσεις έως 31.12.10	<u>(1,201,884.10)</u>
Αποσβέσεις 2011 ΛΙΘΟΓΡ	(32,093.80)
Αποσβέσεις 2011ΘΜ	<u>(24,419.06)</u>
	<u>1,258,717.96</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(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	(1,854,561.77)
2011	<u>58,784.13</u>
	18,697,803.95

Μείον: Επιχορηγήσεις προηγούμενων χρήσεων που έχουν εμφανιστεί ως έσοδα (391,946.94)

Μείον: Εμπράγματα δωρεές προηγούμενων χρήσεων (196,742.37)

18,109,114.64

24. **Κύκλος εργασιών**

	<u>Λιθογραφείο</u>	<u>Ιθάκη</u>	<u>Παρέμβαση</u>	<u>Σύνολο</u>
Πωλήσεις Εμπορευμάτων	22,154.39	--	613.24	22,767.63
Πωλήσεις Προϊόντων	1,745,372.32	10,038.23	--	1,755,410.55
Πωλήσεις Υπηρεσιών	134,466.17	--	--	134,466.17
Πωλήσεις λοιπών αποθεμάτων	17,548.10	--	--	17,548.10
	<u>1,919,540.98</u>	<u>10,038.23</u>	<u>613.24</u>	<u>1,930,192.45</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

25. Έσοδα επιχορηγήσεων και δωρεών

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Επιχορηγήσεις Υπουργείου Υγείας (25.1)	18.870.000,00	22,080,000.00
Επιχορηγήσεις Ευρωπαϊκής Ένωσης κοινοτικών προγραμμάτων	59.409,97	67,583.05
Επιχορήγηση Ο.Α.Ε.Δ	--	1,550.00
Επιχορήγηση ΟΠΑΠ	35.000,00	--
Δωρεές	798.168,20	546,811.45
Εκπαίδευση σε υπεύθυνους αγωγής υγείας	34.286.45	62,865.49
Παρεπόμενες ασχολίες	13.397.60	38,244.29
Λοιπές επιχορηγήσεις	<u>1.487,00</u>	<u>3,290.79</u>
	<u>19.811.749,22</u>	<u>22.800.345.07</u>
25.1 Επιχορηγήσεις Υπουργείου Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης (Ημερομηνία απόφασης)	22/02/2011 1.610.000,00	
	23/02/2011 1.610.000,00	
	25/05/2011 1.610.000,00	
	25/05/2011 1.610.000,00	
	10/06/2011 1.610.000,00	
	30/06/2011 1.610.000,00	
	19/08/2011 1.610.000,00	
	27/10/2011 1.274.000,00	
	23/11/2011 1.326.000,00	
	13/12/2011 2.450.000,00	
	21/12/2011 <u>2.550.000,00</u>	
	<u>18.870.000,00</u>	

26. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Αναλογία αποσβέσεων επιχορηγηθέντων παγίων επενδύσεων	143,300.64	168.511,07
Έσοδα από ασφαλιστικές αποζημιώσεις	5,897.52	7.700,00
Λοιπά έσοδα	<u>4,534.33</u>	<u>344,05</u>
	<u>153,732.49</u>	<u>176.555,12</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

27. Διάφορα έξοδα

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ *	17,040,755.70	18,219,917.67
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	522,968.41	629,411.20
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	1,563,826.96	1,709,260.21
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	66,173.37	71,836.57
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	1,675,099.95	1,878,446.64
ΚΟΣΤΟΣ ΑΝΑΛΩΣΕΩΝ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΚΑΙ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΕΝΑΡΞΗΣ -ΛΗΞΗΣ	980,992.17	1,342,177.00
ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	261,021.16	259,929.51
ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΙΔΙΩΝ	321,614.43	358,874.26
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΚΑΙ ΦΙΛΟΞΕΝΙΑΣ	280,529.05	313,853.06
ΕΞΟΔΑ ΕΝΤΥΠΩΝ ΚΑΙ ΓΡΑΦΙΚΗΣ ΥΛΗΣ	153,784.27	188,330.91
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ	40,713.42	59,107.15
ΕΞΟΔΑ ΥΛΙΚΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΛΩΣΕΩΝ	326,101.70	331,208.54
ΔΑΠΑΝΕΣ ΜΕΛΩΝ	1,095,621.49	1,255,833.75
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	<u>262,742.38</u>	<u>450,319.54</u>
	<u>24,591,944.46</u>	<u>27,068,506.01</u>

Το πιο πάνω ποσό έχει επιμερισθεί ως εξής:

ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ	1,594,549.51	1,769,166.80
ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	8,104,223.91	9,419,238.68
ΕΞΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΩΝ ΜΟΝΑΔΩΝ	14,812,355.77	15,807,516.01
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΞΟΔΑ	<u>80,815.27</u>	<u>72,584.52</u>
	<u>24,591,944.46</u>	<u>27,068,506.01</u>

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
* Μέσος όρος απασχοληθέντος προσωπικού	<u>531</u>	<u>549</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων
της 31 Δεκεμβρίου, 2011 και 2010
(Ποσά σε Ευρώ)

28. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Λοιπά έσοδα	<u>77.598,99</u>	<u>2.741,00</u>

29. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις του «Σχήμα και Χρώμα»	<u>223,684.12</u>	<u>35.332,56</u>

30. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων

Τα έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων αναλύεται ως εξής:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Αχρησιμοποίητη πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού		
- Πρόγραμμα Αγροτικής Ασφαλιστικής (σημ.20)	2.710.440,64	--
Αχρησιμοποίητη πρόβλεψη για αποζημίωση Προσωπικού (ΚΕΘΕΑ & ΛΙΘΟΓΡΑΦΕΙΟΥ)	148.471,69	64.895,29
Λοιπά έσοδα από προβλέψεις	<u>30.603,16</u>	<u>--</u>
	<u>2.889.515,49</u>	<u>54.895,29</u>

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.

32. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Ενδεχόμενες υποχρεώσεις στο Θεραπευτικό προσωπικό του ΚΕΘΕΑ ως υπολογίζοντο και οφείλοντο σε περίπτωση αποχώρησης σύμφωνα με Ασφαλιστήριο Συμβόλαιο, με Αγροτική Ασφαλιστική το οποίο τροποποιήθηκε με απόφαση του Δ.Σ.

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ «ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ»
31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2011 ΚΑΙ 2010
(ποσά σε ΕΥΡΩ)

	<u>31.12.11</u>	<u>31.12.10</u>
Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο		
Α.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ		
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	2,256.75	5,476.33
Β. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Π.Ενσώματες ακινητοποιήσεις		
Γήπεδα-Οικόπεδα		
Κτίρια-Τεχνικά έργα	109,069.26	110,949.63
Μηχανήματα - Λοιπός εξοπλισμός	1,434,515.23	1,549,909.46
Μεταφορικά μέσα	2,913.23	5,620.48
Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	<u>9,915.44</u>	<u>11,405.89</u>
Σύνολο παγίου ενεργητικού	<u>1,556,413.16</u>	<u>1,677,885.46</u>
Γ.Εγγυήσεις	<u>4,469.94</u>	<u>5,733.94</u>
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Απαιτήσεις		
Αποθέματα	64,670.95	63,517.34
Χρεώγραφα		
Πελάτες	714,306.78	969,143.76
Γραμμάτια εισπρακτέα	2,650.90	24,071.00
Γραμμάτια σε καθυστέρηση	--	16,492.00
Επιταγές εισπρακτέες	156,249.51	47,287.50
Χρεώστες διάφοροι	339,066.78	298,767.11
Διαθέσιμα		
Ταμείο	7,053.55	3,300.17
Τράπεζες	<u>74,256.42</u>	<u>211,918.20</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	<u>1,358,254.89</u>	<u>1,587,209.58</u>
Ε.Μεταβατικοί λογ/μοί ενεργητικού	<u>8,832.28</u>	<u>7,775.03</u>
Ζ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Προμηθευτές	76,253.49	68,848.96
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	31,882.65	38,166.77
Φόροι-τέλη	28,339.16	56,769.90
Πιστωτές διάφοροι	<u>66,967.23</u>	<u>113,683.10</u>
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	<u>203,442.53</u>	<u>277,468.73</u>
Η.Καθαρό κυκλοφορούν ενεργητικό (Δ+Ε-Ζ)	1,163,644.64	1,317,515.88
Σύνολο ενεργητικού μείον παθητικό (Α+Β+Γ+Η)	2,726,784.49	3,006,611.61
Μεταβατικοί λογ/μοί παθητικού	<u>(248,871.69)</u>	<u>(281,767.62)</u>
	<u>2,477,912.80</u>	<u>2,724,843.99</u>
ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ:		
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Επιχορηγήσεις επενδύσεων	337,707.28	369,801.08
Συσσωρευμένο αποθεματικό	<u>2,140,205.52</u>	<u>2,355,042.91</u>
	<u>2,477,912.80</u>	<u>2,724,843.99</u>

ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ «ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ»
31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2011 ΚΑΙ 2010
(ποσά σε ΕΥΡΩ)

	<u>31.12.11</u>	<u>31.12.10</u>
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	1,919,540.98	2,171,342.80
ΜΕΙΟΝ: ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ	1,595,681.23	1,805,533.00
ΜΙΚΤΟ ΚΕΡΔΟΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	323,859.75	365,809.80
% ΜΙΚΤΟΥ ΚΕΡΔΟΥΣ ΕΠΙ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	16.87%	16.85%
ΠΛΕΟΝ: ΑΛΛΑ ΕΣΟΔΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	4,365.68	2,844.80
ΜΕΙΟΝ:		
ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	251,064.91	259,119.71
ΕΞΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ	256,922.47	236,487.00
ΜΕΡΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΖΗΜΙΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	<u>-179,761.95</u>	<u>-126,952.11</u>
% ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	-9.36%	-5.85%
ΠΛΕΟΝ :ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	262.56	215.43
ΜΕΙΟΝ :ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	1,551.23	1,278.14
ΟΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΖΗΜΙΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	<u>-181,050.62</u>	<u>-128,014.82</u>
% ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	-9.43%	-5.90%
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
<u><i>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ</i></u>		
ΑΝΑΛΟΓΟΥΣΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ	32,093.80	55,722.80
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΕΡΔΗ	1,838.40	--
ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ	4,096.06	105.13
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜ.ΧΡΗΣ	58,205.90	64,895.29
ΜΕΙΟΝ:		
<u><i>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ</i></u>		
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜ.ΧΡΗΣΕΩΝ	2,219.90	15,100.00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ	223,684.12	35,332.56
ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	44,534.58	37,854.65
ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ	29,633.98	--
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	<u>-384,889.04</u>	<u>-95,578.81</u>
% ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	-20.05%	-4.40%

**ΚΕΝΤΡΟ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΕΞΑΡΤΗΜΕΝΩΝ ΑΤΟΜΩΝ
(ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ «ΣΧΗΜΑ ΚΑΙ ΧΡΩΜΑ»)
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΡΟΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31^η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ, 2011 ΚΑΙ 2010**

ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	<u>31.12.11</u>	<u>31.12.10</u>
ΖΗΜΙΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	(384,889.04)	(95,578.81)
ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ ΓΙΑ ΠΟΣΑ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΕΠΙΠΤΩΣΗ:		
Αποσβέσεις – παγίων	139,407.51	199,625.41
- εξόδων πολυετούς απόσβεσης	3,219.58	5,287.43
Κέρδος από πώληση παγίων	--	--
Επιχορηγήσεις	--	--
Αναλογία αποσβέσεων επιχορηγηθέντων παγίων στοιχείων	(32,093.80)	(55,722.80)
	<u>(274,355.75)</u>	<u>53,611.23</u>
ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΕΙΣΡΟΕΣ/ (ΕΚΡΟΕΣ) ΠΡΟ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΤΟΥΣ ΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΙΝΗΣΗΣ:		
Μείωση/(Αύξηση) αποθεμάτων	(1,153.61)	17,676.88
Μείωση/Αύξηση απαιτήσεων	96,199.90	56,581.01
(Αύξηση) μεταβατικών λογ/μών ενεργητικού	(1,057.25)	(746.95)
(Μείωση) βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	(74,026.20)	(99,435.89)
Αύξηση / (Μείωση) μεταβατικών λογ/μών παθητικού	<u>7,214.36</u>	<u>(30,558.52)</u>
	<u>27,177.20</u>	<u>(56,483.47)</u>
Ταμειακές (εκροές) απο τις δραστηριότητες εκμετάλλευσης	<u>(247,178.55)</u>	<u>(2,872.24)</u>
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		
Δοσοληψίες με Κεντρικές Υπηρεσίες	170,051.65	(41,005.86)
Ταμειακές εκροές για χρηματοοικονομικές δραστηριότητες	<u>170,051.65</u>	<u>(41,005.86)</u>
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ		
Αγορές ενσώματων ακινητοποιήσεων	<u>8,500.00</u>	<u>(7,691.22)</u>
Ταμειακές εισροές/ (εκροές) για επενδυτικές δραστηριότητες	<u>8,500.00</u>	<u>(7,691.22)</u>
(Μείωση) ταμειακών διαθεσίμων	(133,908.40)	(51,569.32)
Ταμειακά διαθέσιμα εκ μεταφοράς	<u>215,218.37</u>	<u>266,787.69</u>
Ταμειακά διαθέσιμα 31.12.11 εις μεταφορά	<u>81,309.97</u>	<u>215,218.37</u>