ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Αθήνα, 30/01/2018
Αριθ.Πρωτ.:452421

Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: Π. ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ
Τηλέφωνο: 2103382133
Fax: 2103616464
E-mail: iliopoulou@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Την **30/01/2018** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1318178** οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για την χρήση **01/01/2015 - 31/12/2015** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ - ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», το διακριτικό τίτλο «ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ ΑΕ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ **5935801000** (πρώην Αρ. ΜΑΕ 57431/04/Β/04/148).

Σχετικό έγγραφο ελέγχου της Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Ανατολικής Αττικής (Αρ. Πρωτ.: 6830/17, σχετ. 6041/16, 5240/16 - 25/01/2018).

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:
1. Εταιρεία: «ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ - ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
   Δ/νση: Λ ΜΑΡΑΘΩΝΟΣ 70, Τ.Κ.: 14569, ΑΝΟΙΞΗ
2. Περιφέρεια Αττικής, ΠΕ Ανατολικής Αττικής
   Δ/νση Ανάπτυξης
   Τμήμα Ανωνύμων Εταιριών
   17ο Χλμ Μαραθώνος, 15351, Παλλήνη

Η γνησιότητα της παρούσας, μπορεί να ελεγχθεί, στην Ηλ. Δ/νση: https://www.businessregistry.gr/ - επιλογή «Δημοσιότητα».

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Προς τους κ.κ. μετόχους της ανωνύμου εταιρείας **«ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ– ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».**

Κύριοι μέτοχοι,
Έχουμε την τιμή να σας γνωρίσουμε ότι σύμφωνα με την απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας σας, την 30.06.2015 πραγματοποιήσαμε τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων και του προσαρτήματος της ανωνύμου εταιρείας «ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ– ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» της εταιρικής χρήσης 01.01.2015 – 31.12.2015. Ο έλεγχος μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του κωδ.Ν.2190/1920 "περί ανωνύμων εταιρειών" & του Ν.4308/2014 «Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα», όπως ισχύουν και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες βάσει των αρχών και κανόνων της ελεγκτικής.

Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Επαληθεύσαμε την συμφωνία του περιεχομένου της έκθεσης διαχείρισης του Δ.Σ. προς την τακτική γενική συνέλευση των μετοχών με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις. Το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ.Ν.2190/1920.

Κατά τον έλεγχό μας διαπιστώσαμε τα εξής:
1. Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας συντάχθηκαν σύμφωνα με τον Νόμο 4308/2014 (Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα).
2. Η εταιρεία υπολόγισε τις αποσβέσεις για τα έξοδα εγκαταστάσεως και τα πάγια περιουσιακά της στοιχεία, βάσει των συντελεστών του Ν. 4172/2013.
3. Η εταιρεία δεν σχημάτισε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία.
4. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά από την ίδρυσή της μέχρι και τη χρήση 2014 και ως εκ τούτου οι φορολογικές της υποχρεώσεις για τις χρήσεις αυτές έχουν καταστεί οριστικές.

Οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και μαζί με το προσάρτημα, απεικονίζουν βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές, την περιουσιακή διάρθρωση και τη χρηματοοικονομική θέση (οικονομική κατάσταση) της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2015, καθώς και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία.

Άνοιξη Αττικής, 25-5-2016.

ΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ

1.ΚΩΝ/ΝΟΣ ΔΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ Φ-030460/2000 * ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 9992023313

2.ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΑΠΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ Σ-734970/1-10-1999 * ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 9993001386

ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΤΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ - 11η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01.01.2015 - 31.12.2015)

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 57431/04/Β/04/148 - Γ.Ε.ΜΗ : 5935801000

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	2015	2014
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.020.413,89 €	1.384.657,31 €
Κόστος πωλήσεων	-446.812,19 €	-467.300,47 €
Μικτό αποτέλεσμα	***573.601,70 €***	***917.356,84 €***
Έξοδα διοίκησης	-685.982,02 €	-652.608,52 €
Έξοδα διάθεσης	0,00 €	0,00 €
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-524,92 €	-1.068,50 €
Κέρδη και ζημίες από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00 €	0,00 €
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00 €	0,00 €
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00 €	1.099,99 €
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	***-112.905,24 €***	***264.779,81 €***
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	2.129,18 €	1.789,33 €
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-2.450,92 €	-4.913,04 €
Αποτέλεσμα προ φόρων	***-113.226,98 €***	***261.656,10 €***
Φόροι εισοδήματος	-1.000,00 €	-69.773,00 €
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	***-114.226,98 €***	***191.883,10 €***

ΑΝΟΙΞΗ ΑΤΤΙΚΗΣ, 30-04-2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΣΑΚΑΡΕΛΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΚ-551363	ΣΚΡΙΑΠΑ ΛΑΜΠΡΙΝΗ Α.Δ.Τ. Χ-407785	ΓΡΙΣΠΟΣ ΦΩΤΙΟΣ Α.Δ.Τ. Χ-077917

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ) ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

(Σύμφωνα με όσα προβλέπονται στο άρθρο 29 του Ν.4308/2014)

1. **Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία** (παρ. 3, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

   1.1. Επωνυμία : ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΕ
   1.2. Νομικός Τύπος : Ανώνυμη Εταιρεία
   1.3. Περίοδος Αναφοράς : 01.01.2015 – 31.12.2015
   1.4. Διεύθυνση Έδρας : Λ. Μαραθώνος 70 Άνοιξη Αττικής
   1.5. ΑΡ.Μ.Α.Ε. / Γ.Ε.ΜΗ. : 57431/04/Β/04/148 / 5935801000

   1.6. Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της **συνεχιζόμενης δραστηριότητας** είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

   1.7. Η εταιρεία **δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση**.

   1.8. Η εταιρεία κατηγοριοποιείται ως «**Μικρή**» οντότητα.

   1.9. Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη **συμφωνία με τον παρόντα νόμο**.

   1.10. Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.

2. **Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας** (παρ. 4, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

   Δεν υπάρχουν παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας.

3. **Λογιστικές αρχές και μέθοδοι** (παρ. 5, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

   3.1. Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές και μέθοδοι

   Η εταιρεία για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εφαρμόζει τις ακόλουθες λογιστικές αρχές και μεθόδους, στα πλαίσια της βασικής αρχής του δουλευμένου.

   3.1.1. Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

   3.1.1.1. Αρχική καταχώριση

   Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει το στοιχείο στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

Ειδικότερα το κόστος των ιδιοπαραγόμενων πάγιων στοιχείων, περιλαμβάνει το κόστος πρώτων υλών, αναλώσιμων υλικών, εργασίας και άλλο κόστος που σχετίζεται άμεσα με το εν λόγω πάγιο στοιχείο. Επιπλέον περιλαμβάνει μια εύλογη αναλογία σταθερών και μεταβλητών εξόδων που σχετίζονται έμμεσα με το ιδιοπαραγόμενο πάγιο στοιχείο, στο βαθμό που τα ποσά αυτά αναφέρονται στην περίοδο κατασκευής ή παραγωγής. Η εταιρεία επιβαρύνει το κόστος των ιδιοπαραγόμενων πάγιων στοιχείων μακράς περιόδου κατασκευής ή παραγωγής με τόκους εντόκων υποχρεώσεων κατά το μέρος που αναλογούν σε αυτό.

3.1.1.2. Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος (αρχικό κόστος κτήσεως, πλέον κάθε μεταγενέστερη δαπάνη που πληροί τον ορισμό του περιουσιακού στοιχείου, μείον σωρευμένες αποσβέσεις και ζημίες απομειώσεως). Οι αποσβέσεις των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στην ωφέλιμη ζωή τους, η οποία εκτιμήθηκε ως ακολούθως:

- Κτίρια και τεχνικά έργα: 25 έτη.
- Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός 10 έτη.
- Μεταφορικά μέσα επιβατικά 6,25 έτη.
- Έπιπλα και εξοπλισμός γραφείων 10 έτη.
- Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και λογισμικό 5 έτη.

Ζημία απομειώσεως καταχωρείται όταν εκτιμάται ότι η λογιστική αξία του στοιχείου έχει υπερβεί την ανακτήσιμη αξία του. Οι λογιστικές αξίες των πάγιων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας ελέγχονται για απομείωση όταν υπάρχουν ενδείξεις ότι οι λογιστικές αξίες τους είναι μεγαλύτερες από τις ανακτήσιμες. Στην περίπτωση αυτή υπολογίζεται η ανακτήσιμη αξία των πάγιων περιουσιακών στοιχείων και αν οι λογιστικές αξίες υπερβαίνουν την εκτιμώμενη ανακτήσιμη αξία, η σχετική διαφορά καταχωρίζεται ως ζημία απομείωσης στην κατάσταση αποτελεσμάτων. Το ανακτήσιμο ποσό των περιουσιακών στοιχείων είναι το μεγαλύτερο μεταξύ της εύλογης αξίας (μείον τα απαιτούμενα για την πώληση έξοδα) και της αξίας χρήσεως αυτών. Για την εκτίμηση της αξίας χρήσεως, οι εκτιμώμενες μελλοντικές ταμειακές ροές προεξοφλούνται στην παρούσα αξία τους με την χρήση ενός προ φόρου προεξοφλητικού επιτοκίου, το οποίο αντανακλά τις τρέχουσες εκτιμήσεις της αγοράς για την διαχρονική αξία του χρήματος και για τους κινδύνους που σχετίζονται με αυτά τα περιουσιακά στοιχεία. Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας δεν φέρουν ενδείξεις που να συμπεραίνουν τυχόν ζημίες απομείωσης.

3.1.2. Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Τα άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία περιλαμβάνουν άδειες – παραχωρήσεις - δικαιώματα, λογισμικά προγράμματα, εμπορικές επωνυμίες και εμπορικά σήματα.
Η αξία των αδειών – παραχωρήσεων - δικαιωμάτων περιλαμβάνει το κόστος κτήσεως των εν λόγω στοιχείων, καθώς και κάθε δαπάνη που έχει μεταγενέστερα

πραγματοποιηθεί για την επέκταση της διάρκειας της ισχύος τους, μειωμένη κατά το ποσό των σωρευμένων αποσβέσεων και απομειώσεων της αξίας τους.
Η αξία των λογισμικών προγραμμάτων περιλαμβάνει το κόστος αγοράς λογισμικών προγραμμάτων καθώς και κάθε δαπάνη που έχει πραγματοποιηθεί προκειμένου αυτά να τεθούν σε καθεστώς λειτουργίας, μειωμένη κατά το ποσό των σωρευμένων αποσβέσεων και τυχόν απομειώσεων της αξίας τους. Σημαντικές μεταγενέστερες δαπάνες κεφαλαιοποιούνται στα λογισμικά προγράμματα όταν προσαυξάνουν την απόδοση τους πέραν των αρχικών προδιαγραφών.
Η απόσβεση των αδειών – παραχωρήσεων - δικαιωμάτων λογίζεται βάσει της σταθερής μεθόδου αποσβέσεως εντός της περιόδου ισχύος τους. Η απόσβεση των λογισμικών προγραμμάτων λογίζεται βάσει της σταθερής μεθόδου αποσβέσεως σε 10 έτη.
Τα εμπορικά σήματα δεν αποσβένονται καθώς θεωρείται ότι δεν έχουν ορισμένη διάρκεια ωφέλιμης ζωής, υπόκεινται όμως σε ετήσιο έλεγχο απομειώσεως της αξίας τους.
Η απόσβεση όλων των ανωτέρω στοιχείων περιλαμβάνεται στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

3.1.3. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

3.1.3.1. Λοιπά χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

3.1.3.1.1. Αρχική καταχώριση

Όλα τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, δηλαδή στο κόστος που απαιτήθηκε για την απόκτηση τους. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει το σύνολο των ταμειακών διαθεσίμων (ή ταμειακών ισοδύναμων) ή την εύλογη αξία άλλου ανταλλάγματος που διατέθηκε για την απόκτηση, πλέον δαπάνες αγοράς.

3.1.3.1.2. Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως, τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αποτιμούνται στο κόστος κτήσεως τους (ονομαστικά ποσά) μείον τυχόν ζημίες απομειώσεως, εκτός από τα έντοκα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία, τα οποία, όταν τα ποσά, ο χρόνος λήξεως τους ή το επιτόκιο είναι σημαντικά, αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου (ή με τη σταθερή μέθοδο).
Ζημία απομειώσεως προκύπτει όταν η λογιστική αξία του στοιχείου είναι μεγαλύτερη από το ποσό που η οντότητα εκτιμά ότι θα ανακτήσει από το στοιχείο αυτό.
Το ποσό που η οντότητα εκτιμά ότι θα ανακτήσει από ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο είναι το μεγαλύτερο από:

- Την παρούσα αξία του ποσού που εκτιμάται ότι θα ληφθεί από το περιουσιακό στοιχείο, υπολογιζόμενη με τη χρήση του αρχικού πραγματικού επιτοκίου.

- Την εύλογη αξία του στοιχείου, μειωμένη με το απαιτούμενο κόστος πωλήσεως.

Οι ζημίες απομειώσεως καταχωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και αναστρέφονται ως κέρδη σε αυτή, όταν οι συνθήκες που τις προκάλεσαν πάψουν να υφίστανται. Αναστροφή γίνεται μέχρι της αξίας που θα είχε το στοιχείο, εάν δεν είχε καταχωριστεί ζημία απομειώσεως.

3.1.3.1.3. Διαγραφή

Ένα χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο διαγράφεται όταν και μόνον όταν εκπνεύσουν τα συμβατικά δικαιώματα επί των ταμιακών ροών του στοιχείου ή μεταβιβαστούν ουσιαστικά όλοι οι κίνδυνοι και τα οφέλη που προκύπτουν από την κυριότητα του στοιχείου αυτού.

3.1.4. Φόροι εισοδήματος

3.1.4.1. Τρέχων φόρος

Ο τρέχων φόρος εισοδήματος περιλαμβάνει:

- Τον φόρο εισοδήματος που προκύπτει με βάση τις διατάξεις της εκάστοτε ισχύουσας φορολογικής νομοθεσίας.
- Τον φόρο εισοδήματος και τις προσαυξήσεις που προκύπτουν από τον φορολογικό έλεγχο.

3.1.5. Αποθέματα

3.1.5.1. Αρχική καταχώριση

Τα αποθέματα καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως, το οποίο περιλαμβάνει κάθε δαπάνη που απαιτείται για να έλθει κάθε στοιχείο των αποθεμάτων στην παρούσα κατάσταση ή θέση ή επιδιωκόμενη χρήση.

3.1.5.2. Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα της αρχικής καταχωρίσεως, τα αποθέματα αποτιμούνται στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ του κόστους κτήσεως και της καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας τους. Το κόστος κτήσεως προσδιορίζεται με τη μέθοδο της σειράς εξαντλήσεως (F.I.F.O.). Στην περίπτωση αποτιμήσεως στην καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία, η ζημία απομειώσεως καταχωρίζεται ως κόστος πωληθέντων, εκτός αν είναι σημαντική, οπότε ενσωματώνεται στο κονδύλι «απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων».

3.1.6. Προκαταβολές και λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Οι προκαταβολές δαπανών καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως (καταβαλλόμενα ποσά) και αποτιμούνται μεταγενέστερα στο αρχικό κόστος κτήσεως, μείον τα χρησιμοποιηθέντα ποσά βάσει της αρχής του δουλευμένου και τυχόν ζημίες απομειώσεως. Η απομείωση των προκαταβολών δαπανών αναφέρεται στην περίπτωση στην οποία ο λήπτης του σχετικού ποσού δεν είναι σε θέση ούτε να εκπληρώσει την δέσμευση που ανέλαβε ούτε να επιστρέψει το υπόλοιπο του ποσού. Τα λοιπά μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία καταχωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσεως και αποτιμούνται μεταγενέστερα στη χαμηλότερη αξία μεταξύ

κόστους κτήσεως και ανακτήσιμης αξίας, δηλαδή του ποσού που αναμένεται να ληφθεί.

3.1.7. Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις

3.1.7.1. Αρχική καταχώριση και μεταγενέστερη αποτίμηση

Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις, τόσο κατά την αρχική καταχώριση, όσο και μεταγενέστερα, αποτιμούνται στα ονομαστικά ποσά τους, εκτός από τις μακροπρόθεσμης λήξεως, οι οποίες αποτιμούνται στο αποσβέσιμο κόστος με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου (ή με τη σταθερή μέθοδο). Οι χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις που εκφράζονται σε ξένο νόμισμα αποτιμούνται με την ισοτιμία του ξένου νομίσματος κατά την ημερομηνία του ισολογισμού. Οι σχετικές συναλλαγματικές διαφορές καταχωρίζονται στα αποτελέσματα.

3.1.7.2. Διαγραφή

Μια χρηματοοικονομική υποχρέωση διαγράφεται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

3.1.8. Μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις

3.1.8.1. Αρχική καταχώριση και μεταγενέστερη αποτίμηση

Οι μη χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους. Διαφορές που προκύπτουν είτε κατά την επανεκτίμησή είτε κατά το διακανονισμό των μη χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων καταχωρίζονται ως κέρδη ή ζημίες της περιόδου στην οποία προκύπτουν.

3.1.8.2. Διαγραφή

Μια μη χρηματοοικονομική υποχρέωση διαγράφεται όταν και μόνον όταν η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει, δηλαδή όταν η συμβατική δέσμευση που την δημιούργησε δεν υφίσταται πλέον.

3.1.9. Προβλέψεις

Οι προβλέψεις καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στο ονομαστικό ποσό που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους, εκτός αν η αποτίμηση στην παρούσα αξία του ποσού που αναμένεται να απαιτηθεί για το διακανονισμό τους έχει σημαντική επίδραση στα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Ειδικότερα, οι προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία, που προκύπτουν από προγράμματα καθορισμένων παροχών, καταχωρίζονται και αποτιμούνται στα προκύπτοντα από τη νομοθεσία ονομαστικά ποσά κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.

3.1.10. Κρατικές επιχορηγήσεις

Οι κρατικές επιχορηγήσεις που λαμβάνονται για απόκτηση πάγιων στοιχείων καταχωρίζονται ως αναβαλλόμενα έσοδα (έσοδα επόμενων περιόδων) και μεταφέρονται τμηματικά στα αποτελέσματα ως έσοδα κατ' αναλογία των αποσβέσεων των πάγιων στοιχείων για τα οποία ελήφθησαν, ενώ αυτές που λαμβάνονται για κάλυψη εξόδων καταχωρίζονται στα αποτελέσματα ως έσοδα στην ίδια περίοδο που καταχωρίζονται και τα αντίστοιχα έξοδα.

3.1.11. Έσοδα και έξοδα

Η εταιρεία καταχωρίζει τα έσοδα και τα έξοδα, όταν αυτά καθίστανται δουλευμένα.

Ειδικότερα:

- Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών και κατασκευαστικά συμβόλαια καταχωρίζονται με τη μέθοδο της ολοκληρωμένης συμβάσεως.

3.1.12. Στοιχεία της καθαρής θέσεως

Τα κονδύλια της καθαρής θέσεως καταχωρίζονται αρχικά και αποτιμούνται μεταγενέστερα στα ονομαστικά ποσά, που έχουν ληφθεί ή καταβληθεί.

3.1.13. Ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία και ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Τα στοιχεία αυτά αφορούν ενδεχόμενα δικαιώματα και δεσμεύσεις αντίστοιχα, τα οποία προκύπτουν από γεγονότα του παρελθόντος και η ύπαρξή τους θα επιβεβαιωθεί μόνο από το αν συμβούν ή δεν συμβούν ένα ή περισσότερα αβέβαια μελλοντικά γεγονότα, τα οποία δεν είναι πλήρως υπό τον έλεγχο της Εταιρείας. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται στις σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.14. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού

Οι αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία του ισολογισμού, προσαρμόζονται, εάν υπάρχει αντικειμενική ένδειξη ότι διορθωτικά γεγονότα μετά την ημερομηνία αυτή επιβάλλουν προσαρμογές της αξίας τους. Οι προσαρμογές αυτές γίνονται για τέτοια γεγονότα, ως την ημερομηνία εγκρίσεως των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τα μη διορθωτικά, μετά την ημερομηνία του ισολογισμού γεγονότα, γνωστοποιούνται εφόσον είναι σημαντικά, στις σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3.1.15. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Οι εκτιμήσεις και οι παραδοχές αξιολογούνται διαρκώς και βασίζονται στην ιστορική εμπειρία και σε άλλους παράγοντες, συμπεριλαμβανομένων αναμενόμενων μελλοντικών γεγονότων που, υπό τις παρούσες συνθήκες, αναμένεται να πραγματοποιηθούν.

3.2. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων, μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων και διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

3.2.1. Μεταβολή λογιστικών αρχών και μεθόδων

Οι μεταβολές λογιστικών αρχών και μεθόδων, καταχωρίζονται με αναδρομική επαναδιατύπωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων όλων των περιόδων που

δημοσιοποιούνται μαζί με τις καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου, ώστε τα παρουσιαζόμενα κονδύλια να είναι συγκρίσιμα.
Η διοίκηση μέχρι και την περίοδο που έληξε την 31.12.2014 παρακολουθούσε τα έξοδα επεξεργασίας από τρίτους ως έξοδο διοίκησης ενώ κατά την κατάρτιση των οικονομικών αποτελεσμάτων για την χρήση που έληξε 31.12.2015 τα προσάρμοσε μέσα στο κόστος πωλήσεων. Η συγκεκριμένη αναπροσαρμογή δεν έφερε μεταβολή στα δημοσιευμένα καθαρά κέρδη της περιόδου. Οι επιδράσεις από τα ανωτέρω απεικονίζονται στον ακόλουθο πίνακα:

Προσαρμογές σε κονδύλια της καταστάσεως αποτελεσμάτων της συγκριτικής περιόδου 2014			
	Κόστος πωλήσεων	**Έξοδα Διοίκησης**	**Καθαρά κέρδη περιόδου**
Δημοσιοποιημένα κονδύλια 2014	404.704,40	715.204,59	261.656,10
Προσαρμογή	62.596,07	-62.596,07	0,00
Διορθωμένα κονδύλια 2014	**467.300,47**	**652.608,52**	**261.656,10**

3.2.2. Μεταβολές λογιστικών εκτιμήσεων

Οι μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων καταχωρίζονται στην περίοδο, στην οποία διαπιστώνεται ότι προκύπτουν και επηρεάζουν αυτή την περίοδο και μελλοντικές περιόδους, κατά περίπτωση. Οι μεταβολές αυτές δεν καταχωρίζονται αναδρομικά.

3.2.3. Διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων

Οι διορθώσεις σφαλμάτων καταχωρίζονται με την αναδρομική διόρθωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων όλων των περιόδων που δημοσιοποιούνται μαζί με τις καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου.
Στην παρούσα περίοδο 2015 δεν εντοπίστηκε σφάλμα προηγούμενης περιόδου.

4. Παρεκκλίσεις από τις διατάξεις του νόμου προκειμένου να επιτευχθεί εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων (παρ. 6, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

4.1. Όταν, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η εταιρεία παρεκκλίνει από την εφαρμογή μιας διατάξεως του νόμου για να εκπληρώσει την υποχρέωση της εύλογης παρουσιάσεως των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, γνωστοποιεί και αιτιολογεί επαρκώς την παρέκκλιση αυτή. Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιας παρεκκλίσεως.

5. Σχέσεις ενός περιουσιακού στοιχείου ή μιας υποχρεώσεως με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού (παρ. 7, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

5.1. Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.

6. Πληροφορίες σχετικά με ενσώματα και άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία (παρ. 8, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

6.1. Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών ενσώματων πάγιων στοιχείων ιδιοχρησιμοποιούμενων	Κτίρια	Μηχανολογικός εξοπλισμός	Λοιπός εξοπλισμός
Αξία κτήσεως			
Υπόλοιπο 1.1.2014	**121.646,65**	**103.094,79**	**86.582,76**
Προσθήκες περιόδου	0,00	0,00	1.842,93
Κεφαλαιοποίηση τόκων	0,00	0,00	0,00
Διαφορά αναπροσαρμογής	0,00	0,00	0,00
Μειώσεις περιόδου	0,00	2.100,00	0,00
Μεταφορές περιόδου	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2014	**121.646,65**	**100.994,79**	**88.425,69**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις			
Υπόλοιπο 1.1.2014	**60.013,13**	**51.298,59**	**85.569,86**
Αποσβέσεις περιόδου	4.592,01	5.123,21	2.082,25
Διαφορά αναπροσαρμογής	0,00	0,00	0,00
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου	0,00	0,00	0,00
Απομειώσεις περιόδου	0,00	0,00	0,00
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου	0,00	0,00	0,00
Μεταφορές περιόδου	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2014	**64.605,14**	**56.421,80**	**87.652,11**
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2014	**57.041,51**	**44.572,99**	**773,58**
Αξία κτήσεως			
Υπόλοιπο 1.1.2015	**121.646,65**	**100.994,79**	**88.425,69**
Προσθήκες περιόδου	0,00	14.226,27	2.208,54
Κεφαλαιοποίηση τόκων	0,00	0,00	0,00
Διαφορά αναπροσαρμογής	0,00	0,00	0,00
Μειώσεις περιόδου	0,00	0,00	0,00
Μεταφορές περιόδου	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	**121.646,65**	**115.221,06**	**90.634,23**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις			
Υπόλοιπο 1.1.2015	**64.605,14**	**56.421,80**	**87.652,11**
Αποσβέσεις περιόδου	4.722,91	7.076,34	311,35
Διαφορά αναπροσαρμογής	0,00	0,00	0,00
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου	0,00	0,00	0,00
Απομειώσεις περιόδου	0,00	0,00	0,00
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου	0,00	0,00	0,00
Μεταφορές περιόδου	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	**69.328,05**	**63.498,14**	**87.963,46**
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2015	**52.318,60**	**51.722,92**	**2.670,77**

6.2. Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Πίνακας μεταβολών άυλων πάγιων στοιχείων	Λοιπά άυλα στοιχεία
Αξία κτήσεως	
Υπόλοιπο 1.1.2014	**37.504,98**
Προσθήκες περιόδου	0,00
Κεφαλαιοποίηση τόκων	0,00
Μειώσεις περιόδου	0,00
Μεταφορές περιόδου	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2014	**37.504,98**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις	
Υπόλοιπο 1.1.2014	**37.504,84**
Αποσβέσεις περιόδου	0,00
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου	0,00
Απομειώσεις περιόδου	0,00
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου	0,00
Μεταφορές περιόδου	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2014	**37.504,84**
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2014	**0,14**
Αξία κτήσεως	
Υπόλοιπο 1.1.2015	**37.504,98**
Προσθήκες περιόδου	0
Κεφαλαιοποίηση τόκων	0
Μειώσεις περιόδου	0
Μεταφορές περιόδου	0
Υπόλοιπο 31.12.2015	**37.504,98**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις	
Υπόλοιπο 1.1.2015	**37.504,84**
Αποσβέσεις περιόδου	0
Μειώσεις αποσβέσεων περιόδου	0
Απομειώσεις περιόδου	0
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου	0
Μεταφορές περιόδου	0
Υπόλοιπο 31.12.2015	**37.504,84**
Καθαρή λογιστική αξία 31.12.2015	**0,14**

7. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία (παρ. 10 & 11, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

7.1. Αποτίμηση στην εύλογη αξία (παρ. 10, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

Οι κατωτέρω κατηγορίες χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους:

- Χρηματοοικονομικά στοιχεία εμπορικού χαρτοφυλακίου

Η εύλογη αξία των στοιχείων του εμπορικού χαρτοφυλακίου βασίστηκε στις χρηματιστηριακές τιμές τους.

Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αποτιμούμενα στην εύλογη αξία	Εμπορικό χαρτοφυλάκιο
Υπόλοιπο 1.1.2014	**0**
Προσθήκες περιόδου	0
Μειώσεις περιόδου	0
Πραγματοποιηθέντα κέρδη και ζημίες στα αποτελέσματα	0
Διαφορές αποτιμήσεως στα αποτελέσματα	0
Διαφορές αποτιμήσεως στην καθαρή θέση	0
Υπόλοιπο 31.12.2014	**0,00**
Υπόλοιπο 1.1.2015	**0,00**
Προσθήκες περιόδου	250.000,00
Μειώσεις περιόδου	100.000,00
Πραγματοποιηθέντα κέρδη και ζημίες στα αποτελέσματα	-5,55
Διαφορές αποτιμήσεως στα αποτελέσματα	0,00
Διαφορές αποτιμήσεως στην καθαρή θέση	0,00
Υπόλοιπο 31.12.2015	**149.994,45**

8. Προβλέψεις (παρ. 13 & 14, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

Η εταιρεία δεν διενεργεί προβλέψεις για τις χρήσεις που έληξαν 31.12.2014 & 31.12.2015

9. Υποχρεώσεις (παρ. 13 & 14, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

9.1. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

9.1.1. Εμπορικές υποχρεώσεις

Οι εμπορικές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Εμπορικές υποχρεώσεις	31.12.2015	31.12.2014
Προμηθευτές Εσωτερικού	74.077,00	90.523,94
Σύνολο	**74.077,00**	**125.218,70**

9.1.2. Λοιπές υποχρεώσεις

Οι λοιπές υποχρεώσεις αναλύονται στον κατωτέρω πίνακα:

Λοιπές υποχρεώσεις	31.12.2015	31.12.2014
Μερίσματα Πληρωτέα Προηγούμενων Χρήσεων	180.000,00	0,00
Πιστωτές Διάφοροι	70.731,68	65.772,30
Επιταγές Πληρωτέες	9.470,31	7.453,80
Σύνολο	**260.201,99**	**73.226,10**

10. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό (παρ. 16, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

10.1. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις.
Η Εταιρεία έχει συνάψει ακυρώσιμες συμβάσεις λειτουργικών μισθώσεων που αφορούν την ενοικίαση ακινήτων οι οποίες λήγουν σε διάφορες ημερομηνίες έως και το έτος 2020.

10.2. Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις.
Οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2010 - 2015 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν. Η εταιρεία εκτιμά ότι πιθανός έλεγχος δεν θα είναι σημαντικός για τα οικονομικά μεγέθη της εταιρείας και για αυτό το λόγο δεν διενεργεί πρόβλεψη.

11. Έσοδα και έξοδα σημαντικού ποσού ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (παρ. 17, άρθρο 29, Ν.4308/2014).

Ακολουθεί ανάλυση αυτών των εσόδων και εξόδων στους παρακάτω πίνακες:

Έσοδα	31.12.2015	31.12.2014
Έσοδα από Παροχή Υπηρεσιών	1.020.413,89	1.384.657,31
Σύνολο	**1.020.413,89**	**1.384.657,31**

Έξοδα	31.12.2015	31.12.2014
Αμοιβές & Έξοδα Προσωπικού	-435.229,93	-310.829,67
Άμοιβες & έξοδα Τρίτων	-26.406,33	-43.595,67
Παροχές Τρίτων	-127.294,37	-173.421,63
Φόροι - Τέλη	-33.555,34	-65.646,03
Διάφορα Έξοδα	-51.385,45	-45.218,06
Αποσβέσεις	-12.110,60	-13.897,46
Σύνολο	**-685.982,02**	**-652.608,52**

12. Τόκοι που ενσωματώθηκαν στην αξία περιουσιακών στοιχείων στην περίοδο (παρ. 18, άρθρο 29, Ν.4308/2014)

Στη διάρκεια της περιόδου δεν ενσωματώθηκαν τόκοι σε οποιοδήποτε περουσιακό στοιχείο

13. Κατηγορίες και αμοιβές προσωπικού (παρ. 23, άρθρο 29, Ν.4308/2014)

Ο μέσος όρος των απασχολούμενων ανά κατηγορία ανέρχεται σε άτομα: 22

14. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων (παρ. 25, άρθρο 29, Ν.4308/2014)

Δεν υπάρχουν προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

15. Πρώτη Εφαρμογή (παρ. 7, άρθρο 37, Ν.4308/2014)

Η εταιρεία λόγω της κατηγοριοποίησής της ως «**Μικρή Οντότητα**» κάνει χρήση του δικαιώματός της, που απορρέει από την παράγραφο 9 του άρθρου 37 του Ν.4308/2014 και **δεν εφαρμόζει την παράγραφο 7 του άρθρου 37** του ίδιου νόμου που αφορά στην γνωστοποίηση, στις σημειώσεις των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, της μεθόδου μετάβασης στο νόμο 4308/2014 καθώς και την γνωστοποίηση των επιπτώσεων σε κάθε ένα κονδύλι των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Άνοιξη Αττικής, 30 Απριλίου 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΣΑΚΑΡΕΛΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΔΤ ΑΚ-551363	ΣΚΡΙΑΠΑ ΛΑΜΠΡΙΝΗ Α.Δ.Τ. Χ-407785	ΓΡΙΣΠΟΣ ΦΩΤΙΟΣ ΑΔΤ Χ-077917

ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ
- ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Λ. ΜΑΡΑΘΩΝΟΣ 70 – 14569 ΑΝΟΙΞΗ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΑΦΜ: 999495533 – Δ.Ο.Υ.: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΑΜΑΕ: 57431/04/Β/04/148 Α.Φ: 420328
ΤΗΛ. 210 8004888-9 – FAX: 210 8004890

ΠΡΑΚΤΙΚΟ No 93

Συνεδρίαση του Δ.Σ. της 20ης Μαΐου 2016.

Στην Άνοιξη Αττικής σήμερα την 20η Μαΐου 2016, ημέρα Παρασκευή και ώρα 17:00 συνήλθε σε συνεδρίαση το Δ.Σ. της εταιρείας με την επωνυμία **«ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ ΙΑΤΡΙΚΗ Α.Ε.»** στα γραφεία αυτής που βρίσκονται επί της οδού Λ Μαραθώνος αριθμ. 70, Άνοιξη Αττικής, μετά από πρόσκληση του προέδρου του Δ.Σ κ. Αθανασίου Σακαρέλλου.

Κατά τη συνεδρίαση παρέστησαν αυτοπροσώπως όλα τα μέλη του Δ.Σ. ήτοι:
1. Αθανάσιος Σακαρέλλος, πρόεδρος και δ/νων σύμβουλος.
2. Λαμπρινή Σκριάπα μέλος του Δ.Σ..
3. Αικατερίνη Δημητρίου - Παλάσκα μέλος του Δ.Σ..

Το Δ.Σ. βρισκόμενο σε απαρτία άρχισε την εξέταση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης με πρόεδρο τον κ. Αθανάσιο Σακαρέλλο.

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1. Υποβολή και έγκριση της έκθεσης διαχείρισης του Δ.Σ. επί των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01.01.2015 – 31.12.2015.
2. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01.01.2015 – 31.12.2015.
3. Πρόσκληση ετήσιας τακτικής γενικής συνελεύσεως των μετόχων.

ΘΕΜΑ 1ο
Υποβολή και έγκριση της έκθεσης διαχείρισης του Δ.Σ. επί των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01.01.2015 – 31.12.2015

Ο πρόεδρος του Δ.Σ. κ. Αθανάσιος Σακαρέλλος υποβάλλει στο Σώμα την έκθεση διαχείρισης της χρήσης 01.01.2015 – 31.12.2015 που έχει ως ακολούθως :

ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ «ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΠΡΟΣ ΤΗΝ
ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

Κύριοι μέτοχοι,
έχουμε την τιμή να σας υποβάλουμε για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 01.01.2015 – 31.12.2015 της εταιρείας μας.

Οι προς έγκριση οικονομικές καταστάσεις καταρτίστηκαν με κάθε προσοχή και επιμέλεια, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/20 «Περί Ανωνύμων Εταιρειών », του Ν.4308/2014 «Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα» και του καταστατικού της εταιρείας, απεικονίζουν δε με ακρίβεια την οικονομική κατάστασή της κατά την 01.01.2015 – 31.12.2015 καθώς και τα αποτελέσματα που πραγματοποιήθηκαν μέσα στη χρήση.

ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ
- ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Λ. ΜΑΡΑΘΩΝΟΣ 70 – 14569 ΑΝΟΙΞΗ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΑΦΜ: 999495533 – Δ.Ο.Υ.: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΑΜΑΕ: 57431/04/Β/04/148 Α.Φ: 420328
ΤΗΛ. 210 8004888-9 – FAX: 210 8004890

Κατά την διαχειριστική περίοδο, η εταιρεία μας κατέβαλε κάθε δυνατή προσπάθεια για την καλύτερη οργάνωσή της, με αποτέλεσμα όμως να κλείσει η χρήση με ζημιές ύψους 113.226,98 ευρώ από κέρδη ύψους 261.656,10 ευρώ το 2014.
Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας μας ανήλθε σε 1.020.413,89 ευρώ από 1.384.657,31 ευρώ που ήταν το 2014.
Ο συντελεστής μικτού κέρδους επί κόστους πωλήσεων ανήλθε σε 128,38% από 242,14% που ήταν το 2014.
Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό των 685.982,02 από 715.204,59 ευρώ που ήταν το 2014. Ο δείκτης ρευστότητας της εταιρείας δηλαδή το κυκλοφορούν ενεργητικό σε σχέση με τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις είναι 1,24 από 5,31 το 2014.
Ο δείκτης οικονομικής αυτάρκειας της εταιρείας, δηλαδή τα ίδια κεφάλαια σε σχέση με το σύνολο των υποχρεώσεων είναι 41,74% από 461,23% το 2014.
Ο δείκτης δανειακής εξάρτησης της εταιρείας, δηλαδή τα ίδια κεφάλαια σε σχέση με το σύνολο του παθητικού είναι 29,45% από 82,18% το 2014.

Οι ανωτέρω οικονομικοί δείκτες είναι πολύ καλοί.

Πρέπει επίσης να σας αναφέρουμε ότι:
α) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία έχουν αποτιμηθεί στην αξία κτήσεως αυτών και οι αποσβέσεις τους έχουν υπολογισθεί με βάση τις διατάξεις του Ν. 4172/2013.
β) Όλες οι υποχρεώσεις έχουν χαρακτηρισθεί βραχυπρόθεσμες, διότι λήγουν εντός του επόμενου έτους.
γ) Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 12-01-2015 αποφάσισε & διένειμε μέρους των κερδών προηγουμένων χρήσεων ύψους **340.000,00** €.
δ) Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 13-04-2015 αποφάσισε & διένειμε μέρους των κερδών προηγουμένων χρήσεων ύψους **340.000,00** €.
ε) Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 01-10-2015 αποφάσισε & διένειμε μέρους των κερδών προηγουμένων χρήσεων ύψους **500.000,00** €.
στ) Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 04-01-2016 αποφάσισε & διένειμε μέρους των κερδών προηγουμένων χρήσεων ύψους **193.000,00** €.

Η εταιρεία μας κατά τη χρήση 2015 είχε ζημιές ύψους 113.226,98 ευρώ.

Πιστεύουμε δε ότι τα αποτελέσματα της χρήσης 2016 θα είναι πολύ καλύτερα.

Κύριοι μέτοχοι,
πιστεύουμε ότι οι οικονομικές καταστάσεις, δηλαδή ο Ισολογισμός, τα Αποτελέσματα Χρήσης και το προσάρτημα της χρήσης 2015, απεικονίζουν την πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρείας την 31.12.2015 και σας παρακαλούμε με την ψήφο σας να τις εγκρίνετε.

Στη συνέχεια το Δ.Σ. εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί την ως άνω έκθεση προς την Γενική Τακτική συνέλευση των μετόχων, για την διαχείριση της χρήσης 01.01.2015 – 31.12.2015.

ΘΕΜΑ 2ο
Υποβολή και έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 01.01.2015 – 31.12.2015.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. κ. Αθανάσιος Σακαρέλλος υποβάλλει στο Σώμα, τις οικονομικές καταστάσεις για την χρήση 01.01.2015 – 31.12.2015, δηλαδή τον Ισολογισμό, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως και το Προσάρτημα, οι οποίες συντάχθηκαν σύμφωνα με τον Νόμο 4308/2014 (Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα).

ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ
- ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Λ. ΜΑΡΑΘΩΝΟΣ 70 – 14569 ΑΝΟΙΞΗ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΑΦΜ: 999495533 – Δ.Ο.Υ.: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΑΜΑΕ: 57431/04/Β/04/148 Α.Φ: 420328
ΤΗΛ. 210 8004888-9 – FAX: 210 8004890

Οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, που έχουν ήδη στα χέρια τους τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, αποτελούν παράρτημα του παρόντος πρακτικού και δεν επαναλαμβάνονται στο παρόν.

Μετά από συζήτηση το Δ.Σ. ομόφωνα εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 01.01.2015 – 31.12.2015.

Επίσης το Δ.Σ. αποφάσισε τον ισολογισμό της χρήσεως 2015 να τον υπογράψουν ο κ. Αθανάσιος Σακαρέλλος, πρόεδρος του Δ.Σ. & δ/νων σύμβουλος, η κα Λαμπρινή Σκριάπα μέλος του Δ.Σ. και ο λογιστής της εταιρείας κ. Φώτιος Γρίσπος.

ΘΕΜΑ 3ο
Πρόσκληση ετήσιας τακτικής γενικής συνελεύσεως των μετόχων.

Κατόπιν συζητήσεως το Δ.Σ. αποφάσισε ομόφωνα όπως το περιεχόμενο της πρόσκλησης για την ετήσια τακτική γενική συνέλευση των κ.κ μετόχων έχει ως εξής:

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ
ΕΤΗΣΙΑΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ
«ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ - ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Σύμφωνα με την απόφαση του Δ.Σ. της 20ης Μαΐου 2016 και του άρθρου 10 του καταστατικού καλούνται οι κ.κ. μέτοχοι της ανωνύμου εταιρείας « ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΙΩΝ - ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ » σε ετήσια τακτική γενική συνέλευση την 30η Ιουνίου 2016, ημέρα Πέμπτη και ώρα 11:00 στα γραφεία της εταιρείας, επί της οδού Λ. Μαραθώνος αριθμ. 70 Άνοιξη Αττικής.

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

1. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως 01.01.2015 – 31.12.2015 μετά των επ' αυτών εκθέσεων του Δ.Σ. και των ελεγκτών.
2. Απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την υπό κρίση εταιρική χρήση.
3. Εκλογή δύο τακτικών και δύο αναπληρωματικών ελεγκτών, για τον έλεγχο της χρήσης 2016 και καθορισμός της αμοιβής αυτών.
4. Καθορισμός μισθών μελών διοικητικού συμβουλίου.
5. Επανέγκριση των θεμάτων των Έκτακτων Γ.Σ της 01.10.2015, της 15.10.2015, της 21.10.2015, της 29.12.2015, της 04.01.2016 και της 07.01.2016.
6. Διάφορες ανακοινώσεις.

Σύμφωνα με το άρθρο 12 του καταστατικού , όσοι από τους μετόχους επιθυμούν να παραστούν στη Γενική Συνέλευση είτε αυτοπροσώπως είτε με αντιπρόσωπο, οφείλουν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία που ορίστηκε για την συνέλευση να καταθέσουν τις μετοχές τους στο ταμείο της εταιρείας ή στο ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε αναγνωρισμένη τράπεζα στην Ελλάδα. Μέχρι την ημερομηνία αυτή θα πρέπει επίσης να προσκομίσουν στα γραφεία της εταιρείας τα αποδεικτικά των καταθέσεων αυτών καθώς και τα πληρεξούσια των αντιπροσώπων των μετόχων.

ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ
- ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Λ. ΜΑΡΑΘΩΝΟΣ 70 – 14569 ΑΝΟΙΞΗ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΑΦΜ: 999495533 – Δ.Ο.Υ.: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΑΜΑΕ: 57431/04/Β/04/148 Α.Φ: 420328
ΤΗΛ. 210 8004888-9 – FAX: 210 8004890

Επίσης το Δ.Σ αποφάσισε ομόφωνα να μην γίνουν δημοσιεύσεις της πρόσκλησης για την τακτική γενική συνέλευση της 30-6-2016 στις εφημερίδες που επιβάλλει ο νόμος γιατί όλοι οι μέτοχοι της εταιρείας, οι οποίοι εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου δήλωσαν ότι θα μετάσχουν αυτής έστω και αν η πρόσκληση δεν δημοσιευθεί και δεδομένου ότι δεν θα προβάλλουν γι αυτό αντίρρηση.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση, η συνεδρίαση λύθηκε και συντάχθηκε το παρόν πρακτικό, που υπογράφεται ως κατωτέρω:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ
ΣΑΚΑΡΕΛΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	ΛΑΜΠΡΙΝΗ ΣΚΡΙΑΠΑ	ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ-ΠΑΛΑΣΚΑ

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών του Δ. Σ.

Άνοιξη Αττικής, 20-5-2016

Με τιμή

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΣΑΚΚΑΡΕΛΟΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. &
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΠΟΛΥΙΑΤΡΕΙΟ ΒΟΡΕΙΩΝ ΠΡΟΑΣΤΕΙΩΝ ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015 - 11η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01.01.2015 - 31.12.2015)

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 57431/04/Β/04/148 - Γ.Ε.ΜΗ : 5935801000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	2015	2014
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	52.318,60 €	57.041,51 €
Μηχανολογικός εξοπλισμός	51.722,92 €	44.572,99 €
Λοιπός εξοπλισμός	2.670,77 €	773,58 €
Σύνολο	***106.712,29 €***	***102.388,08 €***
Άυλα πάγια στοιχεία		
Λοιπά άυλα	0,14 €	0,14 €
Σύνολο	***0,14 €***	***0,14 €***
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	***106.712,43 €***	***0,00 €***
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	3.312,00 €	2.521,96 €
Σύνολο	***3.312,00 €***	***2.521,96 €***
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	58.904,84 €	835.363,24 €
Λοιπές απαιτήσεις	261.943,54 €	143.356,46 €
Εμπορικό χαρτοφυλάκιο	149.994,45 €	0,00 €
Προπληρωμένα έξοδα	0,00 €	234,83 €
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	288.327,88 €	802.439,74 €
Σύνολο	***759.170,71 €***	***1.781.394,27 €***
Σύνολο κυκλοφορούντων	***762.482,71 €***	***1.783.916,23 €***
Σύνολο ενεργητικού	***869.195,14 €***	***1.886.304,45 €***

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	2015	2014
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	50.000,00 €	50.000,00 €
Σύνολο	***50.000,00 €***	***50.000,00 €***
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	126.810,38 €	126.810,38 €
Αποτελέσματα εις νέο	79.167,80 €	1.373.394,78 €
Σύνολο	***205.978,18 €***	***1.500.205,16 €***
Σύνολο καθαρής θέσης	***255.978,18 €***	***1.550.205,16 €***
Υποχρεώσεις		
Σύνολο	***0,00 €***	***0,00 €***
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	74.077,00 €	90.523,94 €
Λοιποί φόροι και τέλη	59.292,79 €	0,00 €
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	219.277,24 €	170.551,25 €
Λοιπές υποχρεώσεις	260.201,99 €	73.226,10 €
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	367,94 €	1.798,00 €
Σύνολο	***613.216,96 €***	***336.099,29 €***
Σύνολο υποχρεώσεων	***613.216,96 €***	***336.099,29 €***
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	***869.195,14 €***	***1.886.304,45 €***

ΑΝΟΙΞΗ ΑΤΤΙΚΗΣ, 30-04-2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΣΑΚΑΡΕΛΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΚ-551363	ΣΚΡΙΑΠΑ ΛΑΜΠΡΙΝΗ Α.Δ.Τ. Χ-407785	ΓΡΙΣΠΟΣ ΦΩΤΙΟΣ Α.Δ.Τ. Χ-077917