Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2024.08.26 14:22:13 EEST
Reason: Automated Registration Process by Greek General Business Registry
Location: Athens

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Τηλέφωνο: 2103604815-9

E-mail: info@acci.gr

Αθήνα,26/08/2024

Αριθ. Πρωτ.:3348524

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΤΖΕΡΑΝΗΣ ΨΥΧΗΣ ΟΜΜΑ** και αριθμό ΓΕΜΗ **000903001000**.

Την **26/08/2024** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 4392712,** οι εγκεκριμένες από την 19/08/2024 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», το διακριτικό τίτλο «ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΤΖΕΡΑΝΗΣ ΨΥΧΗΣ ΟΜΜΑ» και αριθμό ΓΕΜΗ **000903001000**, για τη χρήση 01/07/2023 έως 30/06/2024.

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity

Η παρούσα ανακοίνωση αποτελει προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

για τη χρήση από από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα του Νόμου 4308/2014

Νέα Πεντέλη, 19 Ιουλίου 2024

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Ισολογισμός

	30/6/2024	30/6/2023
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	1.023.010,05	1.025.699,16
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,29	0,29
Λοιπός εξοπλισμός	16.732,06	15.818,51
Σύνολο	**1.039.742,40**	**1.041.517,96**
Άυλα πάγια στοιχεία		
Συμμετοχές και εγγυήσεις	6.291,52	6.291,52
Λοιπά άυλα	25.701,08	26.432,52
Σύνολο	**31.992,60**	**32.724,04**
Χρηματοοικονομικά Περιουσιακά Στοιχεία		
Λοιπά	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**1.071.735,00**	**1.074.242,00**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	2.206,89	2.230,71
Σύνολο	**2.206,89**	**2.230,71**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	153.005,46	172.517,38
Λοιπές απαιτήσεις	41.144,54	66.902,48
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	22.749,13	41.369,84
Σύνολο	**216.899,13**	**280789,7**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**219.106,02**	**283.020,41**
Σύνολο ενεργητικού	**1.290.841,02**	**1.357.262,41**

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Καθαρή θέση

Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.766.942,36	1.731.782,36
Σύνολο	**1.766.942,36**	**1.731.782,36**
Διαφορές εύλογης αξίας		
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	310.546,28	310.546,28
Σύνολο	**310.546,28**	**310.546,28**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	44.234,81	44.234,81
Επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων	12.494,04	18.147,50
Αποτελέσματα εις νέο	-1.264.309,20	-1.279.152,26
Σύνολο	**-1.207.580,35**	**-1.216.769,95**
Σύνολο καθαρής θέσης	**869.908,29**	**825.558,69**
Προβλέψεις		
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο Προβλέψεων	**0,00**	**0,00**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμα δάνεια	4.942,31	23.760,12
Μακροχρόνιες υποχρεώσεις πιστωτών	261.569,77	303.676,93
Σύνολο	**266.512,08**	**327.437,05**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.844,93	4.012,57
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	18.817,25	17.346,96
Λοιποί φόροι και τέλη	33.609,33	20.284,01
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	12.160,49	18.719,84
Λοιπές υποχρεώσεις	85.988,65	142.996,23
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	907,06
Σύνολο	**154.420,65**	**204.266,67**
Σύνολο υποχρεώσεων	**420.932,73**	**531.703,72**
Σύνολο καθαρής θέσης. προβλέψεων και υποχρεώσεων	**1.290.841,02**	**1.357.262,41**

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Κατάσταση Αποτελεσμάτων

	30/6/2024	30/6/2023
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	**703.361,36**	**725.821,94**
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	-72.177,98	-71.722,66
Παροχές σε εργαζόμενους	-538.781,50	-618.640,48
Αποσβέσεις	-4.562,00	-6.427,41
Λοιπά έξοδα και ζημίες	-71.887,91	-128.655,41
Λοιπά έσοδα και κέρδη	2.827,56	751,27
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**18.779,53**	**-98.872,75**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-3.936,47	-4.914,06
Αποτέλεσμα προ φόρων	**14.843,06**	**-103.786,81**
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**14.843,06**	**-103.786,81**

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

	Κεφάλαιο	Διαφορές εύλογης αξίας	Αποθεματικά νόμων και κατ/κού	Επιχορηγήσεις παγίων επνδύσεων	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 30.06.2021	**1.594.072,36**	**310.546,28**	**44.234,81**	**0,00**	**-1.003.590,40**	**945.263,05**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο				27.876,32		27876,32
Εσωτερικές μεταφορές						
Διανομές μερισμάτων						
Αποτελέσματα περιόδου					-184.350,83	-184350,83
Υπόλοιπο 30.06.2022	**1.594.072,36**	**310.546,28**	**44.234,81**	**27.876,32**	**-1.187.941,23**	**788.788,54**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	137.710,00			-9.728,82	12.575,78	140.556,96
Εσωτερικές μεταφορές						0,00
Διανομές μερισμάτων						0,00
Αποτελέσματα περιόδου					-103.786,81	-103.786,81
Υπόλοιπο 30.06.2023	**1.731.782,36**	**310.546,28**	**44.234,81**	**18.147,50**	**-1.279.152,26**	**825.558,69**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	35.160,00			-5.653,46	14.843,06	44.349,60
Εσωτερικές μεταφορές						
Διανομές μερισμάτων						
Αποτελέσματα περιόδου						
Υπόλοιπο 30.06.2024	**1.766.942,36**	**310.546,28**	**44.234,81**	**12.494,04**	**-1.264.309,20**	**869.908,29**

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ
Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Οι σημειώσεις του Προσαρτήματος αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Νέα Πεντέλη , 19 Ιουλίου 2024

Πρόεδρος & Δ. Σύμβουλος	Μέλος Δ.Σ.	Λογιστήριο
Σπυρίδων Τζεράνης	Μαρία Μπιτζή	Ευαγγελία Καραϊσκου ΑΔΤ ΑΚ 038384 ΑΦΜ 128237815

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

για τη χρήση από από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα του Νόμου 4308/2014

Νέα Πεντέλη, 19 Ιουλίου 2024

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Ισολογισμός

	30/6/2024	30/6/2023
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	1.023.010,05	1.025.699,16
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,29	0,29
Λοιπός εξοπλισμός	16.732,06	15.818,51
Σύνολο	**1.039.742,40**	**1.041.517,96**
Άυλα πάγια στοιχεία		
Συμμετοχές και εγγυήσεις	6.291,52	6.291,52
Λοιπά άυλα	25.701,08	26.432,52
Σύνολο	**31.992,60**	**32.724,04**
Χρηματοοικονομικά Περιουσιακά Στοιχεία		
Λοιπά	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**1.071.735,00**	**1.074.242,00**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	2.206,89	2.230,71
Σύνολο	**2.206,89**	**2.230,71**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	153.005,46	172.517,38
Λοιπές απαιτήσεις	41.144,54	66.902,48
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	22.749,13	41.369,84
Σύνολο	**216.899,13**	**280789,7**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**219.106,02**	**283.020,41**
Σύνολο ενεργητικού	**1.290.841,02**	**1.357.262,41**

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Καθαρή θέση

Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	1.766.942,36	1.731.782,36
Σύνολο	**1.766.942,36**	**1.731.782,36**
Διαφορές εύλογης αξίας		
Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων	310.546,28	310.546,28
Σύνολο	**310.546,28**	**310.546,28**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	44.234,81	44.234,81
Επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων	12.494,04	18.147,50
Αποτελέσματα εις νέο	-1.264.309,20	-1.279.152,26
Σύνολο	**-1.207.580,35**	**-1.216.769,95**
Σύνολο καθαρής θέσης	**869.908,29**	**825.558,69**
Προβλέψεις		
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο Προβλέψεων	**0,00**	**0,00**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμα δάνεια	4.942,31	23.760,12
Μακροχρόνιες υποχρεώσεις πιστωτών	261.569,77	303.676,93
Σύνολο	**266.512,08**	**327.437,05**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.844,93	4.012,57
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	18.817,25	17.346,96
Λοιποί φόροι και τέλη	33.609,33	20.284,01
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	12.160,49	18.719,84
Λοιπές υποχρεώσεις	85.988,65	142.996,23
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	907,06
Σύνολο	**154.420,65**	**204.266,67**
Σύνολο υποχρεώσεων	**420.932,73**	**531.703,72**
Σύνολο καθαρής θέσης. προβλέψεων και υποχρεώσεων	**1.290.841,02**	**1.357.262,41**

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Κατάσταση Αποτελεσμάτων

	30/6/2024	30/6/2023
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	**703.361,36**	**725.821,94**
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	-72.177,98	-71.722,66
Παροχές σε εργαζόμενους	-538.781,50	-618.640,48
Αποσβέσεις	-4.562,00	-6.427,41
Λοιπά έξοδα και ζημίες	-71.887,91	-128.655,41
Λοιπά έσοδα και κέρδη	2.827,56	751,27
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	**18.779,53**	**-98.872,75**
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-3.936,47	-4.914,06
Αποτέλεσμα προ φόρων	**14.843,06**	**-103.786,81**
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	**14.843,06**	**-103.786,81**

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

	Κεφάλαιο	Διαφορές εύλογης αξίας	Αποθεματικά νόμων και κατ/κού	Επιχορηγήσεις παγίων επνδύσεων	Αποτελέσματα εις νέο	Σύνολο
Υπόλοιπο 30.06.2021	**1.594.072,36**	**310.546,28**	**44.234,81**	**0,00**	**-1.003.590,40**	**945.263,05**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο				27.876,32		27876,32
Εσωτερικές μεταφορές						
Διανομές μερισμάτων						
Αποτελέσματα περιόδου					-184.350,83	-184350,83
Υπόλοιπο 30.06.2022	**1.594.072,36**	**310.546,28**	**44.234,81**	**27.876,32**	**-1.187.941,23**	**788.788,54**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	137.710,00			-9.728,82	12.575,78	140.556,96
Εσωτερικές μεταφορές						0,00
Διανομές μερισμάτων						0,00
Αποτελέσματα περιόδου					-103.786,81	-103.786,81
Υπόλοιπο 30.06.2023	**1.731.782,36**	**310.546,28**	**44.234,81**	**18.147,50**	**-1.279.152,26**	**825.558,69**
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο	35.160,00			-5.653,46	14.843,06	44.349,60
Εσωτερικές μεταφορές						
Διανομές μερισμάτων						
Αποτελέσματα περιόδου						
Υπόλοιπο 30.06.2024	**1.766.942,36**	**310.546,28**	**44.234,81**	**12.494,04**	**-1.264.309,20**	**869.908,29**

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ - ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ
Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Οι σημειώσεις του Προσαρτήματος αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Νέα Πεντέλη , 19 Ιουλίου 2024

Πρόεδρος & Δ. Σύμβουλος	Μέλος Δ.Σ.	Λογιστήριο
Σπυρίδων Τζεράνης	Μαρία Μπιτζή	Ευαγγελία Καραϊσκου ΑΔΤ ΑΚ 038384 ΑΦΜ 128237815

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

για τη χρήση από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα του Νόμου 4308/2014

Νέα Πεντέλη, 19 Ιουλίου 2024

Προσάρτημα (Σημειώσεις) επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

1. Γενικές Πληροφορίες

Το «ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με το διακριτικό τίτλο «ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΤΖΕΡΑΝΗΣ ΨΥΧΗΣ Ὅμμα» ("Η Εταιρεία") είναι Ανώνυμη Εταιρεία εγγεγραμμένη στο Γενικό Μητρώο (ΓΕ.ΜΗ) με αριθμό γενικού μητρώου 000903001000, τον οποίο χρησιμοποιεί στο σύνολο των συναλλαγών της, η δε αρχική της διάρκεια έχει ορισθεί σε εξήντα (60) έτη σύμφωνα με το σχετικό άρθρο 4 του Καταστατικού της. Δυνάμει της από 26.05.2020 αποφάσεως της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της Εταιρείας, η διάρκεια αυτής μετατράπηκε σε αορίστου χρόνου.

Η Εταιρεία συνεστήθη με την υπ' αριθ. 122/15.12.1992 συμβολαιογραφική πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Έλλης Καλιτσουνάκη – Βεντήρη με κύρια δραστηριότητα την παροχή νευροψυχιατρικών υπηρεσιών σε ιδιώτες και σε ασφαλιστικά ταμεία.

Η Εταιρεία λειτουργεί από την σύστασή της μέχρι και σήμερα με την αυτή νομική μορφή (Ανώνυμος Εταιρεία), έχει δε την έδρα της στη Νέα Πεντέλη Αττικής, επί της Λεωφόρου Πεντέλης αριθ. 1.

Ο μέσος όρος προσωπικού που απασχολήθηκε από την Εταιρεία κατά την διάρκεια του 2023 ήταν 21.

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις αφορούν την περίοδο 1/7/2023 έως 30/6/2024 και έχουν εγκριθεί προς δημοσίευση από το Διοικητικό Συμβούλιο την 19η Ιουλίου 2024.

2. Σύνοψη σημαντικών λογιστικών πολιτικών

Οι βασικές λογιστικές αρχές που εφαρμόστηκαν κατά τη σύνταξη αυτών των χρηματοοικονομικών καταστάσεων περιγράφονται παρακάτω.

2.1.Πλαίσιο κατάρτισης

Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για τη χρήση 1/7/2023 έως 30/6/2024 έχουν προετοιμαστεί σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα («ΕΛΠ»), όπως έχουν εισαχθεί με τον Ν.4308 του 2014. Οι προβλέψεις του Ν.4308/2014 εφαρμόζονται ανάλογα με την κατηγοριοποίηση της εταιρείας με βάση το μέγεθός της. Η Εταιρεία κατατάσσεται στις «Μικρές» επιχειρήσεις. Τα ποσά εμφανίζονται σε Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά.

Η σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΕΛΠ απαιτεί τη χρήση ορισμένων λογιστικών εκτιμήσεων. Απαιτεί επίσης την άσκηση κρίσης από τη Διοίκηση στη διαδικασία εφαρμογής των λογιστικών πολιτικών.

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

2.2.Συναλλαγματικές Μετατροπές

Τα στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας επιμετρούνται βάσει του νομίσματος του οικονομικού περιβάλλοντος, στο οποίο η Εταιρεία λειτουργεί («λειτουργικό νόμισμα»). Οι οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζονται σε Ευρώ, που είναι το λειτουργικό νόμισμα και το νόμισμα παρουσίασης της Εταιρείας.

Σε περίπτωση συναλλαγών σε ξένα νομίσματα, αυτά μετατρέπονται στο λειτουργικό νόμισμα με τη χρήση των ισοτιμιών που ισχύουν κατά την ημερομηνία των συναλλαγών. Κέρδη και ζημίες από συναλλαγματικές διαφορές, οι οποίες προκύπτουν από την εκκαθάριση τέτοιων συναλλαγών κατά τη διάρκεια της χρήσης και από τη μετατροπή των νομισματικών στοιχείων σε ξένο νόμισμα με τις ισοτιμίες που ισχύουν την ημερομηνία του ισολογισμού, καταχωρούνται στις καταστάσεις αποτελεσμάτων.

2.3.Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Αρχική καταχώρηση

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο ιστορικό κόστος και επιμετρούνται μεταγενέστερα στο ιστορικό κόστος μείον τις συσσωρευμένες αποσβέσεις και τυχόν απομειώσεις. Το ιστορικό κόστος περιλαμβάνει τις δαπάνες που σχετίζονται άμεσα με το εν λόγω στοιχείο στο βαθμό που τα ποσά αυτά αναφέρονται στην περίοδο κατασκευής του και το σύνολο των δαπανών που απαιτούνται για να φθάσει το στοιχείο στη θέση και στην κατάσταση λειτουργίας για την οποία προορίζεται.

Μεταγενέστερη αποτίμηση

Μεταγενέστερα κόστη προστίθενται στην λογιστική αξία του παγίου ή αναγνωρίζονται ως ξεχωριστά πάγια αντίστοιχα μόνο αν είναι πιθανό ότι μελλοντικά οικονομικά οφέλη που συνδέονται με το στοιχείο αυτό θα εισρεύσουν στην Εταιρεία. Όλες οι υπόλοιπες δαπάνες επισκευής και συντήρησης καταχωρούνται στην κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσης στην οποία πραγματοποιήθηκαν.

Οι αποσβέσεις υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο κατά τη διάρκεια της εκτιμώμενης ωφέλιμης ζωής του παγίου.

Ένα μη χρηματοοικονομικό περιουσιακό στοιχείο υπόκειται σε έλεγχο απομείωσης της αξίας του όταν υπάρχουν ενδείξεις απομείωσης, συγκρίνοντας τη λογιστική του αξία με την ανακτήσιμη αξία του. Τέτοιες ενδείξεις μπορεί να είναι:

- η παρατήρηση ότι η αγοραία αξία του περιουσιακού στοιχείου είναι σημαντικά μικρότερη από ό,τι θα αναμενόταν ως αποτέλεσμα παρόδου του χρόνου ή της κανονικής χρήσης του
- η αχρήστευση ή φυσική ζημία ενός περιουσιακού στοιχείου
- δυσμενείς μεταβολές στο τεχνολογικό, οικονομικό ή νομικό περιβάλλον ή στις αγορές στις οποίες λειτουργεί η Εταιρεία
- επιδείνωση της αναμενόμενης απόδοσης του περιουσιακού στοιχείου
- αύξηση των αγοραίων επιτοκίων ή άλλων αγοραίων δεικτών απόδοσης των επενδύσεων η οποία είναι πιθανό να οδηγήσει σε σημαντική μείωση της ανακτήσιμης αξίας του περιουσιακού στοιχείου

Όταν η ανακτήσιμη αξία του περιουσιακού στοιχείου είναι μικρότερη από τη λογιστική αξία, και η μείωση στην αξία δεν είναι προσωρινή, η λογιστική αξία του περιουσιακού στοιχείου μειώνεται στο ποσό της ανακτήσιμης αξίας ενώ η διαφορά καταχωρείται στα έξοδα.

Οι ζημίες απομείωσης αντιστρέφονται μέσω της κατάστασης αποτελεσμάτων όταν οι συνθήκες που οδήγησαν στην αρχική αναγνώριση των ζημιών παύουν να ισχύουν. Η λογιστική αξία του περιουσιακού στοιχείου μετά τον αντιλογισμό των ζημιών απομείωσης δεν μπορεί να υπερβεί τη λογιστική αξία που θα είχε το περιουσιακό στοιχείο, αν δεν είχε αναγνωριστεί εξαρχής η ζημιά απομείωσης.

Δεν έχουν αναγνωριστεί ζημίες απομείωσης για το οικ. έτος 2023.

2.4.Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος κτήσης. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης τα χρηματοοικονομικά στοιχεία επιμετρούνται στο κόστος κτήσης μείον ζημίες απομείωσης.

Όταν ο συμβατικός χρόνος διακανονισμού τους υπερβαίνει τους 12 μήνες ή η Διοίκηση δεν έχει πρόθεση να προβεί στο διακανονισμό τους εντός 12 μηνών, τα χρηματοοικονομικά στοιχεία παρουσιάζονται στον Ισολογισμό ως μη κυκλοφορούντα.

2.4.1. Εμπορικές Απαιτήσεις

Οι εμπορικές απαιτήσεις είναι τα ποσά που οφείλονται από τους πελάτες για τις υπηρεσίες που παρασχέθηκαν σε αυτούς κατά τις συνήθεις δραστηριότητες της Εταιρείας. Η Εταιρεία αναγνωρίζει αρχικά τις εμπορικές απαιτήσεις στο κόστος κτήσης και τις αποτιμά μεταγενέστερα στο κόστος κτήσης μείον ζημίες απομείωσης.

Η Διοίκηση της Εταιρείας αναθεωρεί τακτικά τα τρέχοντα υπόλοιπα των εμπορικών απαιτήσεων, αξιολογεί τυχόν ενδείξεις όπως περιγράφονται παραπάνω και ασκεί κρίση για να αποφασίσει αν χρειάζεται να σχηματίσει πρόβλεψη για απομείωση των εμπορικών απαιτήσεων ή να τις διαγράψει. Τέτοιες ενδείξεις μπορεί να είναι:

- η αθέτηση ή πλημμέλεια του πελάτη να ανταπεξέλθει στις προγραμματισμένες ή αναμενόμενες πληρωμές
- η σημαντική οικονομική δυσχέρεια του πελάτη, που μπορεί να προκύπτει από γεγονότα εξωτερικά της συμβατικής σχέσης με την Εταιρεία, όπως λ.χ. η πτώχευση, η οικονομική αναδιάρθρωση κ.ο.κ.

Εφόσον η Διοίκηση εκτιμήσει ότι οι εμπορικές απαιτήσεις δε θα εισπραχθούν στο σύνολό τους, το ποσό της πρόβλεψης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και της τρέχουσας αξίας του ποσού που αναμένεται να εισπραχθεί. Οι προβλέψεις αυξάνουν τα λειτουργικά έξοδα, ενώ οι μεταγενέστερες ανακτήσεις ποσών τα οποία είχαν διαγραφεί ή απομειωθεί πιστώνονται έναντι των λειτουργικών εξόδων.

Κατά την διάρκεια της χρήσης δεν πραγματοποιήθηκε καμία διαγραφή εμπορικής απαίτησης.

2.4.2. Ταμειακά Διαθέσιμα

Τα ταμειακά διαθέσιμα περιλαμβάνουν μετρητά και καταθέσεις όψεως.

2.5.Μετοχικό Κεφάλαιο

Το Εταιρικό Κεφάλαιο περιλαμβάνει τις μετοχές της Εταιρείας και αναγνωρίζεται στην Καθαρή Θέση όταν έχει καταβληθεί πλήρως. Δαπάνες που συνδέονται άμεσα με την έκδοση νέων μετοχών αναγνωρίζονται ως μείωση της Καθαρής Θέσης της Εταιρείας.

2.6. Υποχρεώσεις

Οι υποχρεώσεις καταχωρούνται στις Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις αν η αναμενόμενη ημερομηνία πληρωμής είναι εντός έτους. Εάν όχι, καταχωρούνται στις Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις.

Οι εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις αναγνωρίζονται αρχικά και επιμετρούνται μεταγενέστερα στο ποσό που απαιτείται για την πλήρη εξόφλησή τους. Αν η εξόφλησή τους αναβάλλεται πέραν των δώδεκα μηνών και η επίδραση της προεξόφλησης είναι σημαντική, οι υποχρεώσεις επιμετρούνται στην παρούσα αξία τους.

Σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, η Εταιρεία παύει να αναγνωρίζει μια χρηματο-οικονομική υποχρέωση όταν, και μόνον όταν, η συμβατική δέσμευση εκπληρώνεται, ακυρώνεται ή εκπνέει. Η Διοίκηση της Εταιρείας αναθεωρεί τακτικά τα τρέχοντα υπόλοιπα των Εμπορικών και Λοιπών απαιτήσεων, αξιολογεί τα δεδομένα και αποφασίζει την διαγραφή των απαιτήσεων που δεν πρόκειται να διεκδικηθούν με κανένα τρόπο και συνεπώς δεν αποτελούν στην πραγματικότητα υποχρεώσεις της εταιρείας. Στην περίπτωση διαγραφής των υποχρεώσεων το κέρδος αναγνωρίζεται στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων, βάσει της παρ. 9 του άρθρου 25 των ΕΛΠ. Τα ποσά των διαγραφών αυτών λαμβάνουν μέρος στην διαδικασία προσδιορισμού του φορολογητέου αποτελέσματος της επιχείρησης.

Κατά την διάρκεια της χρήσης η Διοίκηση αποφάσισε την διαγραφή οφειλής προς το ΤΣΑΥ ποσού 3.948,01€, μετά και την έκδοση ασφαλιστικής ενημερότητας από το Ταμείο προς το Θεραπευτήριο περί μη οφειλής Π753798/28.05.2024. Η πιο πάνω ενέργεια επηρέασε τα αποτελέσματα χρήσης.

2.7.Προβλέψεις, Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις

Η Εταιρεία απαιτείται να ασκήσει κρίση κατά την αναγνώριση προβλέψεων ενδεχόμενων υποχρεώσεων και ενδεχόμενων περιουσιακών στοιχείων. Η Διοίκηση της Εταιρείας μπορεί να αναζητήσει επαγγελματική συμβουλή πριν αποφασίσει αν μια μελλοντική εκροή είναι πιθανή.

Οι προβλέψεις αναγνωρίζονται όταν η Εταιρεία έχει μια υποχρέωση σαφώς καθορισμένης φύσης η οποία κατά την ημερομηνία του ισολογισμού είναι περισσότερο πιθανό να συμβεί από το να μη συμβεί ή βέβαιο ότι θα προκύψει, αλλά είναι αβέβαιη ως προς το ποσό ή/και το χρόνο που θα προκύψει. Η πρόβλεψη αντιπροσωπεύει τη βέλτιστη εκτίμηση του ποσού που θα απαιτηθεί για την κάλυψη της σχετικής υποχρέωσης. Τυχόν μελλοντικές λειτουργικές ζημίες δεν αναγνωρίζονται ως Προβλέψεις. Σε περίπτωση που η μελλοντική εκροή αναμένεται να πραγματοποιηθεί στο απώτερο μέλλον σε σχέση

με το χρόνο σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων, οι προβλέψεις προεξοφλούνται στην παρούσα αξία τους.

2.8.Τρέχουσα και Αναβαλλόμενη Φορολογία Εισοδήματος

Το έξοδο φόρου για την περίοδο αποτελείται από τον τρέχοντα φόρο και τον αναβαλλόμενο φόρο και αναγνωρίζεται στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων.

Ο τρέχων φόρος εισοδήματος υπολογίζεται με βάση τη φορολογική νομοθεσία που ισχύει ή ουσιαστικά ισχύει στην Ελλάδα την ημερομηνία έναρξης της χρήσης. Η Διοίκηση περιοδικά αξιολογεί τη θέση της Εταιρείας στις Φορολογικές Δηλώσεις Εισοδήματος και σε λοιπές δηλώσεις σχετικές με τη φορολογία σε σχέση με γεγονότα όπου οι σχετικές ρυθμίσεις χρήζουν ερμηνείας. Η Διοίκηση καταχωρεί προβλέψεις όπου χρειάζεται για ποσά που αναμένεται να πληρωθούν στις φορολογικές αρχές.

Η Εταιρεία δεν αναγνωρίζει αναβαλλόμενη φορολογία εισοδήματος η εφαρμογή της οποίας είναι προαιρετική σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου 4308/2014.

2.9.Αναγνώριση εσόδου

Η Εταιρεία αναγνωρίζει έσοδο από την παροχή υπηρεσιών όπως περιγράφεται στην περίοδο που παρέχονται οι υπηρεσίες.

Το έσοδο αποτιμάται στο ονομαστικό ποσό του εισπραχθέντος ή εισπρακτέου ανταλλάγματος και αντιπροσωπεύει το εισπρακτέο ποσό, καθαρό από εκπτώσεις, επιστροφές και Φόρο Προστιθέμενης Αξίας.

2.10. Αναγνώριση Εξόδων

Η Εταιρεία αναγνωρίζει έξοδα με βάση την αρχή του δεδουλευμένου στην περίοδο την οποία πραγματοποιούνται. Η Εταιρεία ακολουθεί την αρχή της συσχέτισης, σύμφωνα με την οποία όλα τα έξοδα συνδέονται χρονικά με σχετικά έσοδα περιόδου, με τρόπο ώστε η Κατάσταση Αποτελεσμάτων εμφανίζει πάντα τα έσοδα που αποκτήθηκαν και τα έξοδα που πραγματοποιήθηκαν στη σωστή λογιστική περίοδο.

2.11. Σημαντικά και Έκτακτα στοιχεία

Κάποια στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων γνωστοποιούνται ξεχωριστά στις Οικονομικές Καταστάσεις όπου αυτό είναι αναγκαίο για την καλύτερη κατανόηση της οικονομικής θέσης και απόδοσης της Εταιρείας. Αυτά είναι σημαντικά στοιχεία εσόδων ή εξόδων που κοινοποιούνται ξεχωριστά λόγω της σημασίας της φύσης τους ή του ποσού τους.

3. Ενσώματα και Άυλα Πάγια

Οι μεταβολές στα Ενσώματα και Άυλα Πάγια για το τρέχον έτος συνοψίζονται παρακάτω:

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Κατάσταση παγίων για τη χρήση 2023	**Ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα**		**12. Μηχανήματα - Μηχανολιγικός Εξοπλισμός**	**13. Μεταφορικά Μέσα**	**14. Επιπλά - Λοιπος Εξοπλίσμος**	**16. Άυλα Πάγια Στοιχεία**
	10. Γη (οικόπεδα)	**11. Κτήρια - Εγκαταστάσεις Κτηρίων**				
Μικτή λογιστική αξία 01.07.2023	**988.838,34**	**1.664.886,40**	**42.028,81**	**0,00**	**182.615,12**	**63.405,91**
Προσθήκες περιόδου		0,00			4.258,46	3.450,00
Τόκοι περιόδου						
Μειώσεις περιόδου						
Μεταφορές						
Λοιπά						
Μικτή λογιστική αξία 30.06.2024	**988.838,34**	**1.664.886,40**	**42.028,81**	**0,00**	**186.873,58**	**66.855,91**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 01.07.2023	**0**	**1.628.025,58**	**42028,52**	**0,00**	**166.796,61**	**36.973,39**
Αποσβέσεις περιόδου		2.689,11	0	0	3.344,91	4.181,44
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιόδου						
Απομειώσεις περιόδου						
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου						
Λοιπές μειώσεις απομειώσεων						
Σωρευμένες αποσβέσεις	**0,00**	**1.630.714,69**	**42028,52**	**0,00**	**170.141,52**	**41.154,83**
και απομειώσεις 30.06.2024						
Καθαρή λογιστική αξία 30.06.2024	**988.838,34**	**34.171,71**	**0,29**	**0,00**	**16.732,06**	**25.701,08**

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Κατάσταση παγίων για τη χρήση 2022	**Ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα**		**12. Μηχανήματα - Μηχανολιγικός Εξοπλισμός**	**13. Μεταφορικά Μέσα**	**14. Επιπλά - Λοιπος Εξοπλίσμος**	**16. Άυλα Πάγια Στοιχεία**
	10. Γη (οικόπεδα)	**11. Κτήρια - Εγκαταστάσεις Κτηρίων**				
Μικτή λογιστική αξία 01.07.2022	**988.838,34**	**1.664.886,40**	**42.028,81**	**0,00**	**182.386,34**	**47.475,91**
Προσθήκες περιόδου		0,00			228,78	15.930,00
Τόκοι περιόδου						
Μειώσεις περιόδου						
Μεταφορές						
Λοιπά						
Μικτή λογιστική αξία 30.06.2023	**988.838,34**	**1.664.886,40**	**42.028,81**	**0,00**	**182.615,12**	**63.405,91**
Σωρευμένες αποσβέσεις και απομειώσεις 01.07.2022	**0**	**1.625.340,11**	**42028,52**	**0,00**	**163.547,27**	**34.425,29**
Αποσβέσεις περιόδου		2.685,47	0	0	3.249,34	2.548,10
Μειώσεις αποσβεσθέντων περιόδου						
Απομειώσεις περιόδου						
Αναστροφές απομειώσεων περιόδου						
Λοιπές μειώσεις απομειώσεων						
Σωρευμένες αποσβέσεις	**0,00**	**1.628.025,58**	**42028,52**	**0,00**	**166.796,61**	**36.973,39**
και απομειώσεις 30.06.2023						
Καθαρή λογιστική αξία 30.06.2023	**988.838,34**	**36.860,82**	**0,29**	**0,00**	**15.818,51**	**26.432,52**

4. Εμπορικές απαιτήσεις

Η Εταιρεία παρακολουθεί τα υπόλοιπα των εμπορικών απαιτήσεων περιοδικά. Οι εμπορικές απαιτήσεις αναλύονται ως εξής:

	30/06/2024	**30/06/2023**
Πελάτες – ασφαλιστικοί φορείς	75.384,59	123.457,41
Πελάτες - ιδιώτες	77.620,87	49.059,97
Πελάτες - άλλοι	0,00	0,00
Σύνολο	**153.005,46**	**172.517,38**

5. Λοιπές βραχυχρόνιες απαιτήσεις

Η Εταιρεία είχε στο τέλος της χρήσης τις παρακάτω λοιπές βραχυχρόνιες απαιτήσεις:

	30/06/2024	**30/06/2023**
Παρακρ/μενος φόρος από πωλήσεις στο Δημόσιο	30.567,96	39.748,87
Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	3.803,14	3.511,98
Λοιπές απαιτήσεις	6.773,44	23.641,63
Σύνολο	**41.144,54**	**66.902,48**

6. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμειακά διαθέσιμα περιλαμβάνουν μετρητά και καταθέσεις όψεως ως ακολούθως:

	30/06/2024	**30/06/2023**
Ταμείο	9.541,62	7.578,12
Καταθέσεις όψεως	13.207,51	33.791,72
Σύνολο	**22.749,13**	**41.369,84**

7. Μετοχικό Κεφάλαιο & Διάθεση Κερδών

Το Μετοχικό Κεφάλαιο περιλαμβάνει μετοχές της Εταιρείας και αναγνωρίζεται στην Καθαρή Θέση όταν έχει καταβληθεί πλήρως. Δαπάνες που συνδέονται άμεσα με την έκδοση νέων μετοχών αναγνωρίζονται ως μείωσης της Καθαρής Θέσης της Εταιρείας.

Κατά την διάρκεια της χρήσης έγινε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου ποσού 30.560,00€ με έκδοση νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 2,93€, η οποία καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 4154952, στις 29/04/2024.Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας πλέον ανέρχεται στο συνολικό ποσό του ενός εκατομμυρίου επτακοσίων εξήντα έξι χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα δύο Ευρώ και τριάντα έξι λεπτών (1.766.942,36€), διαιρούμενο σε εξακόσιες τρείς χιλιάδες πενήντα δύο (603.052) κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δύο Ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (2,93 €) εκάστης».

8. Υποχρεώσεις

Οι υποχρεώσεις της Εταιρείας ανέρχονται στο ποσό των 420.932,73 ευρώ και διακρίνονται σε βραχυπρόθεσμες και μακροπρόθεσμες και αναλύονται ως εξής:

8.1 Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

	30/06/2024	**30/06/2023**
Μακροπρόθεσμα Δάνεια	4.942,31	23.760,12
Μακροχρόνιες Υποχρεώσεις Πιστωτών	261.569,77	303.676,93
	266.512,08	**327.437,05**

8.2 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

	30/06/2024	**30/06/2023**
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.844,93	4.012,57
Λοιποί φόροι και τέλη	33.609,33	20.284,01
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	12.160,49	18.719,84
Βραχυχρόνιος Δανεισμός	18.817,25	17.346,96
Λοιπές υποχρεώσεις	85.988,65	142.996,23
Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	0,00	907,06
Σύνολο	**154.420,65**	**204.266,67**

Στο τέλος της χρήσης 1/7/2023 - 30/6/2024, η Εταιρεία παρουσίαζε τις παρακάτω υποχρεώσεις για φόρους – τέλη (πλην φόρου εισοδήματος):

	30/06/2024	**30/06/2023**
Απόδοση ΦΠΑ	24.883,91	11.537,02
Παρακρατούμενοι φόροι μισθωτών & ελευθ.επαγ/τιων	4.336,98	4.543,59
Τέλος επιτηδεύματος	1.000,00	1.000,00
Φόροι ακίνητης περιουσίας	3.388,44	3.203,40
Σύνολο	**33.609,33**	**20.284,01**

Οι Λοιπές βραχυχρόνιες υποχρεώσεις της χρήσης αφορούν κυρίως σε υποχρεώσεις προς τον ΕΟΠΥΥ.

9. Κύκλος εργασιών

Κατά τη διάρκεια της χρήσης, η Εταιρεία αναγνώρισε έσοδο όπως αναλύεται παρακάτω:

	30/06/2024	**30/06/2023**
Πωλήσεις υπηρεσιών σε ιδιώτες	277.421,61	233.704,23
Πωλήσεις υπηρεσιών σε ασφαλιστικούς οργανισμούς	425.939,75	492.117,71
Σύνολο	**703.361,36**	**725.821,94**

10.Λειτουργικά έξοδα

Τα λειτουργικά έξοδα της Εταιρείας κατά είδος αναλύονται στον πίνακα παρακάτω:

	30/06/2024	**30/06/2023**
Μισθοί και παροχές στο προσωπικό	538.781,50	618.640,48
Αμοιβές συμβούλων και λοιπών επαγγελματιών	29.031,13	41.118,10
Λειτουργικά Έξοδα Κτιρίου	38.674,49	46.905,63
Διάφορα Έξοδα	13.043,04	33.721,78
Αποσβέσεις	4.562,00	6.427,41
Φόροι διάφοροι	(8.860,75)	6.200,82
Τόκοι και έξοδα τραπεζών	3.936,47	4.914,06
Σύνολο	**619.167,88**	**757.928,28**

Το αρνητικό ποσό φόρων προέκυψε από διόρθωση του Ε9 της εταιρείας.

Η αντίστοιχη ανάλυση κατά λειτουργία παρατίθεται παρακάτω:

	30/06/2024	**30/06/2023**
Κόστος πωληθέντων	498.739,63	632.254,00
Έξοδα διοίκησης	118.491,78	120.760,22
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	3.936,47	4.914,06
	619.167,88	**757.928,28**

11. Έξοδα προσωπικού

Τα έξοδα του προσωπικού αναλύονται στον ακόλουθο πίνακα:

	30/06/2024	**30/06/2023**
Μισθοί και ημερομίσθια	412.365,88	439.519,79
Εργοδοτικές εισφορές	97.176,52	145.665,22
Αποζημιώσεις απολύσεως	29.239,40	33.455,47
Σύνολο	**538.781,50**	**618.640,48**

12. Λοιπά Έσοδα και Κέρδη

	30/06/2024	**30/06/2023**
Διαγραφή απαίτησης από ΤΣΑΥ	3.948,01	0,00
Φορολογικά Πρόστιμα & Προσαυξήσεις	(1.120,45)	0,00
Λοιπά – Πώληση Παγίου	0,00	751,27
Σύνολο	**2.827,56**	**751,27**

13. Γεγονότα μετά την ημερομηνία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης

Από την λήξη της κλειόμενης χρήσεως (30.06.2024) μέχρι και την ημερομηνία συντάξεως της παρούσας Εκθέσεως δεν συνέβησαν άλλα σημαντικά γεγονότα, πέραν όσων απεικονίζονται και ενσωματώνονται στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

Νέα Πεντέλη , 19 Ιουλίου 2024

Πρόεδρος & Δ. Σύμβουλος	Μέλος Δ.Σ.	Λογιστήριο
Σπυρίδων Τζεράνης	Μαρία Μπιτζή	Ευαγγελία Καραΐσκου ΑΔΤ ΑΚ 036184 ΑΦΜ 128237815

ΨΥΧΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ
ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΤΖΕΡΑΝΗ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

για τη χρήση από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα του Νόμου 4308/2014

Νέα Πεντέλη, 19 Ιουλίου 2024

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ

Του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία

«ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 000903001000

Προς την

ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων αυτής

Κύριοι μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή, σύμφωνα με τον νόμο και ειδικότερα το άρθρο 150 του ν. 4548/2018 και το σχετικό άρθρο του Καταστατικού της Εταιρείας να σας υποβάλλουμε την ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεώς μας για την κλειόμενη εταιρική χρήση 01.07.2023-30.06.2024, τα πεπραγμένα της περιόδου αυτής, καθώς και τις ετήσιες χρηματοοικονομικές της καταστάσεις, ήτοι τον Ισολογισμό/Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων και τέλος το Προσάρτημα.

Η παρούσα Έκθεση επιδιώκει να παράσχει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της Εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα αυτής, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που η Εταιρεία αντιμετωπίζει.

Η εν λόγω Έκθεση περιλαμβάνει επίσης και ειδικότερες πληροφορίες σχετικά με μία σειρά από θέματα που ορίζονται στο νόμο, όπως για παράδειγμα την προβλεπόμενη εξέλιξη της Εταιρείας, τις δραστηριότητες αυτής στον τομέα των ερευνών και ανάπτυξης, την ύπαρξη υποκαταστημάτων της Εταιρείας καθώς και πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50 του ν. 4548/2018.

Α. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΕΝΙΚΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Η Εταιρεία συνεστήθη με την υπ' αριθ. 122/15.12.1992 συμβολαιογραφική πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Έλλης Καλιτσουνάκη - Βεντήρη, με την επωνυμία «ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΨΥΧΙΚΗ ΔΟΜΗ». Η παραπάνω συμβολαιογραφική πράξη, στην οποία περιλαμβάνεται ολόκληρο το κείμενο του Καταστατικού της Εταιρείας εγκρίθηκε από την αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή την 31.12.1992 με την υπ' αριθ. ΕΜ 16800/1992 απόφαση του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής. Με την αυτή απόφαση παρασχέθηκε άδεια σύστασης στην Εταιρεία και αύτη καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της Νομαρχίας Ανατολικής Αττικής την 31.12.1992 και έλαβε Αριθμό Μητρώου Α.Ε. 28018/04/Β/92/437, των ανωτέρω στοιχείων νομίμως δημοσιευθέντων στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) στο φύλλο με αριθμό 38/08.01.1993.

ΝΕΥΡΟΨΥΧΙΑΤΡΙΚΟ ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΤΖΕΡΑΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 1η Ιουλίου 2023 έως 30η Ιουνίου 2024

(Όλα τα ποσά είναι σε € - Ευρώ εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

Δυνάμει της από 28.12.2020 αποφάσεως της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της Εταιρείας, ο διακριτικός τίτλος αυτής μετεβλήθη από «ΨΥΧΙΚΗ ΔΟΜΗ» σε «ΘΕΡΑΠΕΥΤΗΡΙΟ ΤΖΕΡΑΝΗΣ ΨΥΧΗΣ ΟΜΜΑ», τροποποιηθέντος συνακόλουθα του σχετικού άρθρου 1 του Καταστατικού αυτής και η εν λόγω τροποποίηση καταχωρήθηκε νόμιμα στο ΓΕΜΗ . Η Εταιρεία λειτουργεί από την

σύστασή της μέχρι και σήμερα με την αυτή νομική μορφή (Ανώνυμος Εταιρεία), έχει δε την έδρα της στη Νέα Πεντέλη Αττικής, με γραφεία επί της Λεωφόρου Πεντέλης αριθ. 1.

Η Εταιρεία είναι εγγεγραμμένη **στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με αριθμό 000903001000**, τον οποίο χρησιμοποιεί στο σύνολο των συναλλαγών της.

Η αρχική διάρκεια της Εταιρείας είχε ορισθεί, σύμφωνα με το άρθρο 4 του Καταστατικού αυτής σε εξήντα (60) έτη, αρχόμενη από την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών εκ μέρους της Εποπτεύουσας Αρχής της διοικητικής αποφάσεως για τη σύσταση της Εταιρείας και λήγουσα την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2052. Δυνάμει της από 26.05.2020 αποφάσεως της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της Εταιρείας, η διάρκεια αυτής μετατράπηκε σε αορίστου χρόνου.

Ο σκοπός της Εταιρείας, όπως επεκτάθηκε, διευρύνθηκε και συμπληρώθηκε δυνάμει της από 29.12.2021 αποφάσεως της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, ορίζεται και περιγράφεται αναλυτικά στο άρθρο 2 του Καταστατικού αυτής.

Ειδικότερα σκοπός της Εταιρείας είναι:

(α) Η παροχή νευροψυχιατρικών υπηρεσιών και εν γένει υπηρεσιών ψυχικής υγείας σε ιδιώτες (φυσικά ή/και νομικά πρόσωπα) και σε ασφαλιστικά ταμεία υγείας , σε ιδιόκτητα ή μισθωμένα ακίνητα, καταλλήλως διαρρυθμιζόμενα με τον απαιτούμενο ιατρικό εξοπλισμό.

(β) Η αξιοποίηση αυτών επιχειρηματικώς δια της πρόσληψης του απαραίτητου και προβλεπόμενου από τον νόμο ιατρικού και νοσηλευτικού προσωπικού και κάθε συναφής εργασία σχετιζόμενη με την αξιοποίηση της παροχής των εν λόγω υπηρεσιών από επιχειρηματικής απόψεως, έστω και εάν δεν αναφέρεται συγκεκριμένα εν προκειμένω.

(γ) Η παροχή προς ιδιώτες (φυσικά ή/και νομικά πρόσωπα) νευροψυχιατρικών υπηρεσιών και υπηρεσιών ψυχικής υγείας εν γένει από απόσταση με την υιοθέτηση και χρήση πάσης φύσεως μεθόδων ψηφιακής και τηλεπικοινωνιακής τεχνολογίας (διαδικτυακές πλατφόρμες, τηλεδιάσκεψη, τηλεφωνικές γραμμές, εξειδικευμένοι ιστότοποι, ψηφιακές εφαρμογές κλπ).

(δ) Η παροχή εξειδικευμένων υπηρεσιών κατ οίκον φροντίδας σε ιδιώτες με σκοπό την παρακολούθηση της λήψης της φαρμακευτικής αγωγής, την εκμάθηση τρόπων αντιμετώπισης καθημερινών προβλημάτων διαβίωσης του ασθενούς, την εκμάθηση δεξιοτήτων, την εκπαίδευση σε θέματα αυτοφροντίδας, την διαχείριση κρίσεων, την υποστήριξη για την ένταξη ή επανένταξη των ασθενών στην αγορά εργασίας.

Το Καταστατικό της Εταιρείας τροποποιήθηκε:

(α) με την από 19.10.1994 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό ΕΜ 1520/1994 απόφαση του Προϊσταμένου της Διεύθυνσης Εμπορίου και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 6244/10.11.1994,

(β) με την από 14.12.1998 απόφαση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό ΕΜ 13402/17.05.1999 απόφαση του Νομάρχη Αθηνών και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 2796/21.05.1999,

(γ) με την από 10.12.2002 απόφαση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό Πρωτοκόλλου ΕΜ 19934/17.3.2003 απόφαση του Νομάρχη Αθηνών και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 2347/24.03.2003,

(δ) με την από 20.12.2006 απόφαση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό ΕΜ 243/2006 απόφαση του Νομάρχη Αθηνών και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 576/24.01.2007,

(ε) με την από 31.12.2010 απόφαση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, η οποία καταχωρήθηκε στις 07.02.2011 στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 613/16.02.2011,

(στ) με την από 05.12.2011 απόφαση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, η οποία καταχωρήθηκε στις 21.12.2011 στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 187/11.01.2012,

(ζ) με την από 27.03.2018 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. την 24.05.2018 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1392173,

(η) με την από 03.12.2018 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. την 17.12.2018 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1598815,

(θ) με την από 30.12.2019 απόφαση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό 1011/29.01.2020 απόφασή της Περιφέρειας Αττικής (Π.Ε. Αθηνών, Βόρειος Τομέας), η οποία καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. την 29.01.2020 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 2067721,

(ι) με την από 26.05.2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, επί σκοπώ εναρμονίσεως με τις διατάξεις του ν. 4548/2018 «Αναμόρφωση του δικαίου των Ανωνύμων Εταιρειών», η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό 7024/26.06.2020 (ΑΔΑ: ΩΥ8Β469ΗΕΘ-ΕΩΚ) απόφαση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών και καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. την 26.06.2020 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2161243 και τέλος

(ια) με την από 28.12.2020 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό 584/16.01.2021 (ΑΔΑ: ΩΖΠΩ469ΗΕΘ-Ψ2Θ) απόφαση της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ., Α.Ε., Ε.Π.Ε. & Υ.Μ.Σ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών και καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. την 16.01.2021 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2451824,

(ιβ) με την από 29.12.2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό 657/20.01.2022 (ΑΔΑ: ΩΝΕ0469ΗΕΘ-ΛΙΘ) απόφαση της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ., Α.Ε., Ε.Π.Ε. & Υ.Μ.Σ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών και καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. την 20.01.2022 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2700744,

(ιγ) με την από 29.12.2022 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό 665/18.01.2023 (ΑΔΑ: ΨΞ3Χ469ΗΕΘ-Χ84) απόφαση της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ., Α.Ε., Ε.Π.Ε. & Υ.Μ.Σ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών και καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. την 16.01.2023 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3418392,

(ιδ) με την από 14.06.23 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό 6761/19.06.2023 (ΑΔΑ: 6Σ21469ΗΕΘ-ΔΟ8) απόφαση της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ., Α.Ε., Ε.Π.Ε. & Υ.Μ.Σ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών και καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. την 19.06.2023 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3653954.

(ιε) με την από 29.12.23 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό 456/2024 (ΑΔΑ: 99ΡΛ469ΗΕΘ-9ΝΓ) απόφαση της Διεύθυνσης Γ.Ε.ΜΗ., Α.Ε., Ε.Π.Ε. & Υ.Μ.Σ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών και καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. την 11.01.2024 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3968760.

έκτοτε δε ουδεμία τροποποίηση έχει υποστεί μέχρι και σήμερα.

Η Εταιρεία από την σύστασή της μέχρι και σήμερα δραστηριοποιείται ενεργά στην κύρια δραστηριότητά της, όπως περιγράφεται και περιλαμβάνεται στον καταστατικό της σκοπό, διακρινόμενη για την υψηλή ποιότητα των παρεχόμενων ιατρικών υπηρεσιών, ενώ πρωταρχικό της μέλημα αποτελεί η περαιτέρω ενδυνάμωση της θέσης της στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται, η υιοθέτηση περισσότερο επιθετικής πολιτικής αναφορικά με τις παρεχόμενες εκ μέρους της υπηρεσίες και η βελτίωση του συνόλου των οικονομικών αποτελεσμάτων αυτής, προκειμένου να αξιοποιήσει στο μέγιστο δυνατό βαθμό κάθε ευκαιρία που θα παρουσιασθεί στην ελληνική αγορά.

Β. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΗΣ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Εξέλιξη των εργασιών της Εταιρείας

Μέσω της παράθεσης των αριθμών και την συγκριτική απεικόνιση αυτών, παρέχεται η δυνατότητα στους μετόχους της Εταιρείας ν' αποκτήσουν μια πλήρη εικόνα αναφορικά με την εξέλιξη και τις επιδόσεις των δραστηριοτήτων της Εταιρείας καθώς και της πραγματικής της θέσης, δι΄ ον λόγο παραθέτουμε κατωτέρω τους πίνακες που ακολουθούν.

1.2 Συγκριτική κατάσταση κύκλου εργασιών (ποσά σε Ευρώ)

ΧΡΗΣΗ	ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ
2014	824.407,38
2015	406.922,68
2016	623.060,08
2017	610.910,68
2018	632.273,86
2019	660.787,06
2020	636.664,41
2021	640.357,90
2022	725.821,94
2023	703.361,36

Από τον ως άνω πίνακα καταδεικνύεται ότι η Εταιρεία παρουσίασε κατά την διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 01.07.2023-30.06.2024, έναν ικανοποιητικό κύκλο εργασιών, οριακά μειωμένο κατά 3% σε σχέση με την προηγούμενη χρονιά, γεγονός που επιβεβαιώνει την ποιότητα των υπ' αυτής παρεχόμενων υπηρεσιών, το βαθμό διείσδυσης που έχει επιτύχει στον τομέα στον οποίο αναπτύσσει τη δραστηριότητά της, την προσήκουσα οργάνωση, διοίκηση και λειτουργία αυτής, καθώς και την έντονη και συστηματική δραστηριοποίηση του συνόλου των στελεχών της.

1.2 Συγκριτική κατάσταση προ φόρων αποτελεσμάτων (ποσά σε Ευρώ)

ΧΡΗΣΗ	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ
2014	50.696,89
2015	-385.812,69
2016	-153.859,53
2017	-230.598,00
2018	3.002,15
2019	-138.956,35
2020	-169.640,51
2021	-184.350,83
2022	-103.786,81
2023	14.843,06

Τα κέρδη της κλειόμενης χρήσης ανέρχονται στο ποσό των 14.843,06€ παρότι η επίτευξη κερδοφόρου αποτελέσματος για τις επιχειρήσεις που δραστηριοποιούνται στον τομέα της παροχής υπηρεσιών υγείας αποτελεί δύσκολα επιτεύξιμο στόχο, δεδομένου ότι εξαρτάται σε μεγάλο βαθμό από την επιβολή αδικαιολόγητα υψηλού ποσοστού Clawback και Rebate επί των υπηρεσιών που προσφέρει η επιχείρηση στον Ε.Ο.Π.Υ.Υ.

1.3 Αποτίμηση κλειόμενης χρήσης

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 01.07.2023-30.06.2024 ανήλθε σε 703.361,36 Ευρώ, ενώ τόσο το αποτέλεσμα περιόδου προ φόρων όσο και μετά φόρων ανήλθε σε κέρδος συνολικού ποσού 14.843,06 Ευρώ.

Η επαύξηση του κύκλου εργασιών της Εταιρείας και η επιστροφή αυτής σε κερδοφόρο τροχιά και πορεία παρέμειναν βασικοί στόχοι για την Διοίκηση κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 01.07.2023 - 30.06.2024.

Συγκεκριμένα, η περαιτέρω ενδυνάμωση της θέσης της Εταιρείας στην αγορά εντός της οποίας δραστηριοποιείται, η υιοθέτηση περισσότερο επιθετικής πολιτικής αναφορικά με την προώθηση των παρεχόμενων εξ αυτής υπηρεσιών, καθώς και η προσπάθεια αξιοποίησης στο μέγιστο δυνατό βαθμό κάθε ευκαιρίας που παρουσιάζεται στην αγορά του εσωτερικού στην οποία πρωτίστως αναπτύσσει τη δραστηριότητά της η Εταιρεία είναι τα μέσα με τα οποία η Διοίκηση επιχειρεί την επαύξηση του κύκλου εργασιών και τη βελτίωση των οικονομικών αποτελεσμάτων εν γένει.

Η αποτίμηση της κλειόμενης χρήσεως η οποία έληξε την 30η Ιουνίου 2024, συνεκτιμωμένων όλων των παραγόντων που προαναφέρθηκαν κρίνεται ως αρκούντως ικανοποιητική.

2. Διαθέσιμο συνάλλαγμα της Εταιρείας

Η Εταιρεία μέχρι την 30.06.2024 δεν είχε καθόλου διαθέσιμο συνάλλαγμα.

3. Εμπράγματα βάρη των ακινήτων και κινητών της Εταιρείας

Στα πάγια περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας μέχρι την 30.06.2024 ουδέν εμπράγματο βάρος υφίσταται.

4. Υποχρεώσεις της Εταιρείας

Οι υποχρεώσεις της Εταιρείας ανέρχονται στο συνολικό ποσό των 420.932,73 Ευρώ και διακρίνονται σε:

(α) μακροπρόθεσμες, το ύψος των οποίων ανέρχεται στο ποσό των 266.512,08 Ευρώ και

(β) βραχυπρόθεσμες, το ύψος των οποίων ανέρχεται στο ποσό των 154.420,6 Ευρώ,

αναλύονται δε εκτενώς στον Ισολογισμό που έχει συνταχθεί και υπογραφεί κατά τα οριζόμενα από το νόμο και το Καταστατικό της Εταιρείας, έχουν δε ειδικότερα ως ακολούθως:

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	**30.06.2024**	**30.06.2023**
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμα δάνεια	4.942,31	23.760,12
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	261.569,77	303.676,93
Σύνολο	**266.512,08**	**327.437,05**
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.844,93	4.012,57
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	18.817,25	17.346,57
Λοιποί φόροι και τέλη	33.609,33	20.284,01
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	12.160,49	18.719,84
Λοιπές υποχρεώσεις	85.988,65	142.996,23
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	904,06
Σύνολο	**154.420,65**	**204.266,67**
Σύνολο υποχρεώσεων	**420.932,73**	**531.703,72**

5. Μερίσματα πληρωτέα

Παρά την ύπαρξη κερδοφόρου αποτελέσματος της τάξεως των 14.843,06 Ευρώ, η πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου έγκειται στην μη διανομή οιουδήποτε μερίσματος προς τους μετόχους της Εταιρείας από τα κέρδη της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως, με σκοπό την περαιτέρω θωράκιση από οικονομικής απόψεως της Εταιρείας και την ενίσχυση της κεφαλαιακής της θέσεως και επάρκειας, ώστε να μην τεθεί σε κίνδυνο η βιωσιμότητα αυτής.

Η ως άνω πρόταση συνάδει με το γενικότερο εταιρικό συμφέρον, καθόσον παρέχει τα εχέγγυα για την περαιτέρω ανάπτυξη των εταιρικών δραστηριοτήτων, κινείται εντός του πλαισίου που καθορίζεται από τις κείμενες νομοθετικές διατάξεις και, ως είναι αυτονόητο, τελεί υπό την αίρεση της λήψεως των σχετικών αναγκαίων εκ του νόμου εγκρίσεων και δη υπό την αίρεση της λήψεως σχετικής αποφάσεως από το αρμόδιο εταιρικό όργανο, ήτοι την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων και μάλιστα με την αυξημένη απαρτία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 130 του ν. 4548/2018 και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπουμένου στη Γενική Συνέλευση κεφαλαίου.

6. Προσωπικό

Η Εταιρεία κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 01.07.2023-30.06.2024 απασχόλησε κατά μέσο όρο **είκοσι ένα (21) άτομα** ως προσωπικό. Οι σχέσεις της Διοίκησης της Εταιρείας με το προσωπικό της είναι πολύ καλές, καθόσον κύριο μέλημα και φιλοσοφία των διοικούντων την Εταιρεία είναι η διατήρηση κλίματος εργασιακής ειρήνης, το οποίο συμβάλλει στην πρόοδο των εργασιών της Εταιρείας και στην ενίσχυση της δυναμικής της και βεβαίως η παροχή κινήτρων εκ μέρους της Διοικήσεως προς τους εργαζομένους, ώστε κάθε μισθωτός της Εταιρείας να έχει την δυνατότητα ν' αναδεικνύει τις προσωπικές του ικανότητες και ν' αναλαμβάνει πρωτοβουλίες επ' ωφελεία του εταιρικού συμφέροντος.

7. Άλλα σημαντικά γεγονότα

Από την λήξη της κλειόμενης χρήσεως (30.06.2024) μέχρι και την ημερομηνία συντάξεως και εγκρίσεως της παρούσας Εκθέσεως δεν συνέβησαν άλλα γεγονότα, τα οποία να χρήζουν ειδικής μνείας και αναφοράς στην παρούσα Έκθεση Διαχειρίσεως.

Σε κάθε περίπτωση, η Διοίκηση της Εταιρείας, με μέγιστο αίσθημα ευθύνης, παρακολουθεί συστηματικά τις εξελίξεις και φροντίζει καθημερινά για τη λήψη των αναγκαίων μέτρων και την υιοθέτηση των διαδικασιών που κρίνονται σκόπιμες, αναγκαίες και επιβεβλημένες, προκειμένου να διασφαλισθεί η απρόσκοπτη λειτουργία και η επιχειρηματική της συνέχεια.

Κύρια προτεραιότητα της Διοίκησης της Εταιρείας είναι να συνεχίσει να ανταποκρίνεται στις μελλοντικές προκλήσεις και στη νέα πραγματικότητα που διαμορφώνεται στον χώρο της ψυχικής υγείας.

Γ. ΚΥΡΙΟΤΕΡΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ ΚΑΙ ΑΒΕΒΑΙΟΤΗΤΕΣ

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί και λοιποί κίνδυνοι και οι αντίστοιχες προβλέψεις αντιμετώπισής τους από την Εταιρεία ώστε να περιορισθούν ή/και απαλειφθούν οι όποιες παρενέργειες από τους κινδύνους αυτούς είναι οι παρακάτω:

1. Πιστωτικός κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει προς το παρόν ιδιαίτερα σημαντικούς πιστωτικούς κινδύνους, δεδομένου ότι ο κύκλος εργασιών της συνίσταται κυρίως σε συναλλαγές με αξιόπιστους και φερέγγυους πελάτες, με τους οποίους υφίσταται μακροχρόνια συνεργασία. Στη βάση αυτή και σε συνάρτηση με την διαρκή παρακολούθηση

της πιστοληπτικής ικανότητας κάθε πελάτη-συναλλασσόμενου με την Εταιρεία, ο εν λόγω κίνδυνος αξιολογείται ως ελεγχόμενος.

2. Κίνδυνος ρευστότητας

Η παρακολούθηση του κινδύνου ρευστότητας επικεντρώνεται στην διαχείριση των ταμειακών εισροών και εκροών σε μόνιμη, διαρκή και σταθερή βάση, ώστε η Εταιρεία να έχει την δυνατότητα να ανταποκρίνεται με άνεση και αμεσότητα στις ταμειακές της υποχρεώσεις.

Εν προκειμένω και σε σχέση με τον κίνδυνο αυτό επισημαίνονται τα ακόλουθα:

Η πώληση υπηρεσιών της Εταιρείας προς τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. ανέρχεται σε ποσοστό 54% του κύκλου εργασιών αυτής Εταιρείας. Η εν λόγω εξάρτηση, αν και βαίνει μειούμενη, σε συνδυασμό με το αδικαιολόγητα υψηλό ποσοστό claw back και rebate, επηρεάζει αναπόφευκτα την ρευστότητα της Εταιρείας, καθώς οι όποιες καθυστερήσεις στις πληρωμές του Ε.Ο.Π.Υ.Υ. αναπόφευκτα έχουν σημαντική αρνητική επίδραση στην ρευστότητα της Εταιρείας.

Για τον λόγο αυτό η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί σε στενή καθημερινή βάση τα ταμειακά διαθέσιμα και την εξέλιξή τους, λόγω όμως της κατά τα άνω εξάρτησης ο κίνδυνος αυτός αξιολογείται ως σημαντικός.

3. Κίνδυνος μεταβολής τιμών

Για την αντιμετώπιση του εν λόγω κινδύνου η Εταιρεία προσπαθεί να προσαρμόζει ανάλογα την γενικότερη εμπορική πολιτική της, ώστε με το συγκεκριμένο τρόπο ο εν λόγω κίνδυνος να καθίσταται ελεγχόμενος και να μετακυλίεται, στο μέτρο του δυνατού, η όποια αύξηση των τιμών στον τελικό πελάτη-αποδέκτη των υπηρεσιών, στο βαθμό που η μετακύλιση αυτή μπορεί ν' απορροφηθεί χωρίς αρνητικές συνέπειες ή παρενέργειες.

Σημειώνεται πάντως ότι οι νομοθετικά προβλεπόμενοι μηχανισμοί του Claw Back και του Rebate έχουν επιτρέψει στο παρελθόν στον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. (που αποτελεί και τον βασικό πελάτη-αντισυμβαλλόμενο της Εταιρείας ως προελέχθη) να μεταβάλει μονομερώς τις τιμές των νοσηλίων που προβλέπονται από την υφιστάμενη μεταξύ των συμβαλλομένων μερών σύμβαση, γεγονός το οποίο αναπόφευκτα έχει αρνητικές συνέπειες στα αποτελέσματα της Εταιρείας, δι΄ ον λόγο και ο κίνδυνος αυτός κρίνεται ως ιδιαίτερα σημαντικός και δυσχερώς διαχειρίσιμος.

Επισημαίνεται ότι ο υψηλός πληθωρισμός της περιόδου που διανύουμε επιδεινώνει την διαχείριση του κινδύνου αυτού.

4. Κίνδυνοι που σχετίζονται με την εφοδιαστική αλυσίδα

Οι βασικοί προμηθευτές της Εταιρείας προέρχονται από την ευρωπαϊκή αγορά. Οι κανόνες συνεργασίας της Εταιρείας με τους προμηθευτές είναι σύμφωνοι με τους συνήθεις όρους της αγοράς. Δεν υπάρχουν προμηθευτές η διακοπή της συνεργασίας με τους οποίους θα έθετε ενδεχομένως σε κίνδυνο την λειτουργία της Εταιρείας, ενώ η Εταιρεία διατηρεί ικανό απόθεμα στην περίπτωση παροδικής αδυναμίας εφοδιασμού από τους εν λόγω προμηθευτές.

5. Κίνδυνοι που σχετίζονται με τον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία

Παρά την αυξημένη ανάγκη υπηρεσιών ψυχικής υγείας σημαντικό ποσοστό του πληθυσμού δεν έχει πρόσβαση σε αυτές λόγω περιορισμού του διαθέσιμου εισοδήματος και της προσπάθειας κάλυψης κατά προτεραιότητα άμεσων βιοτικών αναγκών, με αποτέλεσμα ο εν λόγω κίνδυνος να θεωρείται ιδιαίτερα σημαντικός και να δύναται να έχει αρνητικό αντίκτυπο στα αποτελέσματα, την οικονομική θέση και τη λειτουργία εν γένει της Εταιρείας. Για την αντιμετώπιση του εν λόγω κινδύνου η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί διαρκώς τις

εξελίξεις και προσαρμόζει τις κινήσεις της, ώστε να παραμένει διαρκώς ανταγωνιστική και να διατηρεί σταθερά υψηλό και ικανοποιητικό ταυτόχρονα το επίπεδο των παρεχόμενων υπηρεσιών.

Σε κάθε περίπτωση η Διοίκηση της Εταιρείας καταβάλει άοκνες προσπάθειες προκειμένου η όποια μείωση να είναι ελεγχόμενη και να μην έχει ουσιώδη επίδραση στα εν γένει οικονομικά αποτελέσματα αυτής και φροντίζει ν' αναζητεί νέες συνεργασίες και πεδία ανάπτυξης, προκειμένου να επεκτείνει τον κύκλο της δραστηριότητάς της.

Δ. ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ ΕΠΙΔΟΣΕΩΝ

Στην παρούσα Ενότητα παρατίθενται ορισμένοι αριθμοδείκτες, τους οποίους το Διοικητικό Συμβούλιο αξιολογεί ως χρήσιμους για την πληρέστερη κατανόηση της εξέλιξης, των επιδόσεων, των δραστηριοτήτων και της θέσης της Εταιρείας.

Αριθμοδείκτες 30.06.2024		
Σύνολο πωλήσεων	703.361,36	**0,54**
Σύνολο ενεργητικού	1.290.841,02	
Ο παραπάνω δείκτης δείχνει το βαθμό χρησιμοποίησης του ενεργητικού σε σχέση με τις πωλήσεις της επιχείρησης		
Σύνολο πωλήσεων	703.361,36	**0,66**
Καθαρά πάγια	1.071.735,00	
Ο παραπάνω δείκτης δείχνει το βαθμό χρησιμοποίησης των παγίων της επιχείρησης σε σχέση με τις πωλήσεις της		
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	219.106,02	**0,17**
Σύνολο ενεργητικού	1.290.841,02	
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.071.735,00	**0,83**
Σύνολο ενεργητικού	1.290.841,02	
Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό		
Καθαρή Θέση	869.908,29	**2.07**
Σύνολο υποχρεώσεων	420.932,73	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας		
Σύνολο υποχρεώσεων	420.932,73	**0,33**
Σύνολο παθητικού	1.290.841,02	
Καθαρή Θέση	869.908,29	**0,67**
Σύνολο παθητικού	1.290.841,02	
Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της Εταιρείας		
Καθαρή Θέση	869.908,29	**0,81**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.071.735,00	
Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της Εταιρείας από τα ίδια κεφάλαια		
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	219.106,02	**1,42**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	154.420,65	
Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού		
Κεφάλαιο κίνησης	64.685,37	**0,30**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	219.106,02	
Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (ιδίων κεφαλαίων και μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων)		

Ε. ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ

Η Εταιρεία στοχεύει σε μία ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με το φυσικό περιβάλλον. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει εντάξει στη δραστηριότητά της διαδικασίες και δράσεις που περιορίζουν τις άμεσες και έμμεσες επιπτώσεις που προκαλούνται από τη λειτουργία της και ιδίως από την επιχειρηματική της δραστηριότητα.

Οι βασικοί άξονες της δράσης της Εταιρείας για την διασφάλιση της προστασίας του περιβάλλοντος στηρίζονται στις ακόλουθες αρχές:

(α) εξοικονόμηση ενέργειας και φυσικών πόρων (π.χ. προμήθεια ηλεκτρικών και ηλεκτρονικών συσκευών χαμηλής ενεργειακής κατανάλωσης, περιορισμός της ηλεκτρικής ενέργειας που καταναλώνεται μέσω της αντικατάστασης των λαμπτήρων φωτισμού από νέους λαμπτήρες τεχνολογίας LED),

(β) αποτελεσματική διαχείριση των στερεών αποβλήτων (π.χ. εφαρμογή προγράμματος ανακύκλωσης χαρτιού, ανακύκλωση μελανιών εκτυπωτών, ανακύκλωση μπαταριών, παράδοση του εξοπλισμού, όταν καταστεί απαξιωμένος σε πιστοποιημένους φορείς για την περαιτέρω διαχείριση και ανακύκλωση αυτού κλπ),

(γ) συμμόρφωση με νομοθετικές απαιτήσεις και επιταγές που αφορούν σε περιβαλλοντικά ζητήματα (π.χ. διαχείριση αποβλήτων υγειονομικής μονάδας, αποφυγή χρήσης επικίνδυνων χημικών ουσιών και επιβλαβών υλικών),

(δ) διαρκής ενημέρωση και εκπαίδευση του προσωπικού σε θέματα προστασίας του περιβάλλοντος,

(ε) διαχείριση των παραγομένων στερεών και υγρών αποβλήτων, με προτεραιότητα στη χωριστή συλλογή τους και την ανακύκλωση,

(στ) ανάπτυξη συστήματος παρακολούθησης της κατανάλωσης φυσικών πόρων.

ΣΤ. ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ

Η Εταιρεία κατά τη διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 01.07.2023-30.06.2024 απασχόλησε κατά μέσο όρο **είκοσι ένα (21) άτομα** ως προσωπικό και δεν αντιμετώπισε προβλήματα ή λοιπά προς επίλυση θέματα αναφορικά με εργασιακά ζητήματα. Στον Κώδικα Δεοντολογίας του θεραπευτηρίου, περιγράφεται μεταξύ άλλων και η ηθική προσέγγιση της Εταιρείας έναντι των εργαζομένων αυτής και σημειώνεται η δέσμευσή της για την διαμόρφωση ενός ασφαλούς και υγιεινού χώρου εργασίας και ενός περιβάλλοντος, χωρίς αποκλεισμούς που σέβεται την διαφορετικότητα και τυχόν ιδιαιτερότητες των εργαζομένων της και στο οποίο καμία μορφή παρενόχλησης δεν γίνεται ανεκτή.

1. Πολιτική διαφοροποίησης και ίσων ευκαιριών

Η προώθηση των ίσων ευκαιριών και η προστασία της διαφορετικότητας αποτελούν βασικές αρχές της Εταιρείας. Η Διοίκηση της Εταιρείας δεν κάνει διακρίσεις στις προσλήψεις, αποδοχές, προαγωγές και εν γένει αναθέσεις εργασιακών καθηκόντων βάσει φυλής, θρησκείας, χρώματος, εθνικότητας, φύλου, θρησκευτικών πεποιθήσεων, ηλικίας, οικογενειακής κατάστασης, σεξουαλικών προτιμήσεων, συμμετοχής σε συνδικαλιστικά όργανα ή συνδικαλιστικής δράσης ή οιωνδήποτε άλλων χαρακτηριστικών. Οι μόνοι παράγοντες που λαμβάνει υπόψη είναι η εμπειρία, η προσωπικότητα, η θεωρητική κατάρτιση, τα προσόντα, η αποδοτικότητα και οι ικανότητες του ατόμου, ενώ παροτρύνει και συνιστά σε όλους τους εργαζομένους αυτής να σέβονται τη διαφορετικότητα κάθε υπαλλήλου ή προμηθευτή ή πελάτη της Εταιρείας και να μην αποδέχονται οποιαδήποτε συμπεριφορά προσβάλλει την αξιοπρέπεια του ατόμου και δημιουργεί διακρίσεις οποιασδήποτε μορφής.

2. Σεβασμός των δικαιωμάτων των εργαζομένων

Η Εταιρεία εφαρμόζει απαρέγκλιτα την ισχύουσα εργατική νομοθεσία και σέβεται απόλυτα τις σχετικές προβλέψεις για την παιδική εργασία, τα ανθρώπινα δικαιώματα καθώς και τη συμμετοχή των εργαζομένων σε συνδικαλιστικά όργανα. Ανεπιθύμητες συμπεριφορές, λεκτική ή σωματική βία, διακρίσεις με βάση τη φυλή, το χρώμα, τη θρησκεία, το φύλο, την ηλικία, την εθνική καταγωγή, το ύψος, το βάρος, την οικογενειακή κατάσταση, την αναπηρία ενός ατόμου ή οποιοδήποτε άλλο χαρακτηριστικό δεν είναι ανεκτές από την Εταιρεία.

3. Υγιεινή και ασφάλεια στην εργασία

Η προστασία της υγείας και της ασφάλειας των εργαζομένων αποτελεί ύψιστη προτεραιότητα για την Διοίκηση της Εταιρείας, η οποία παρακολουθεί και ελέγχει συστηματικά όλους τους κινδύνους που ενδέχεται να ανακύψουν από την δραστηριότητα αυτής και λαμβάνει όλα τα αναγκαία προληπτικά μέτρα για την αποφυγή

ατυχημάτων, ενώ στα άμεσα σχέδια της συγκαταλέγεται η παρακολούθηση εκπαιδευτικών σεμιναρίων εκ μέρους των εργαζομένων σε θέματα υγιεινής και ασφάλειας της εργασίας, πυροπροστασίας, πυρόσβεσης και διενέργειας ασκήσεων ετοιμότητας με σκοπό την πρόληψη και αντιμετώπιση έκτακτων γεγονότων (π.χ. πυρκαγιάς, πλημμύρας, σεισμού, βίαιης ενέργειας κλπ).

Ζ. ΕΠΙΠΛΕΟΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ

1. Προβλεπόμενη πορεία της Εταιρείας

Αφουγκραζόμενη τις εξελίξεις η Διοίκηση έχει εκπονήσει και εκτελεί ένα επιχειρησιακό πλάνο που προβλέπει την αναβάθμιση των εγκαταστάσεων του θεραπευτήριού και την μετατροπή τους σε μια σύγχρονη ψυχιατρική κλινική με λιγότερες κλίνες και την ανάπτυξη χώρων παροχής υπηρεσιών ψυχικής υγείας σε εξωτερικούς ασθενείς καθώς και την ενσωμάτωση πρωτοπόρων ψηφιακών λύσεων στα θεραπευτικά πρωτόκολλα της κλινικής. Για τον σκοπό αυτό η Διοίκηση επεδίωξε και πέτυχε την ένταξη της επιχείρησης σε δύο δράσεις ΕΣΠΑ, συγκεκριμένα στον Βασικό Ψηφιακό Μετασχηματισμό (Επενδυτικό Σχέδιο 29.949,30€) κα στην Πράσινη Παραγωγική Επένδυση (Επενδυτικό Σχέδιο 200.000,00€)

Μολονότι οι εξελίξεις δεν μπορούν να προβλεφθούν με βεβαιότητα πρωταρχική επιδίωξη της Εταιρείας αποτελεί η περαιτέρω βελτίωση του κύκλου εργασιών της και η με ασφαλή βήματα επαύξησή του. Η Διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι κατά την τρέχουσα εταιρική χρήση 01.07.2024-30.06.2025, θα υπάρξει νέα αύξηση του κύκλου εργασιών. Η επιστροφή της Εταιρείας σε κερδοφόρο τροχιά και πορεία θα συνεχίσει να επιδιώκεται μέσω της αναβάθμισης των εγκαταστάσεων του θεραπευτηρίου και της εναρμόνισης της εμπορικής της πολιτικής με τα νέα θεραπευτικά πρωτόκολλα και τις εξελίξεις στον τομέα της ψυχικής υγείας. Για το λόγο αυτό θα συνεχιστεί η διαρκής εγρήγορση και συστηματική δραστηριοποίηση του συνόλου των μετόχων και ιδίως της διοικητικής ομάδας (management team), προκειμένου να διασφαλιστεί η επιχειρηματική συνέχεια και η ακώλυτη λειτουργία της Εταιρείας.

2. Δραστηριότητες της Εταιρείας στον τομέα Ερευνών και Ανάπτυξης

Η Εταιρεία δεν διαθέτει ειδικό Τμήμα Έρευνας και Ανάπτυξης, πλην όμως μέσω των εξειδικευμένων στελεχών της παρακολουθεί διαρκώς και συστηματικά τις εξελίξεις στον τομέα εντός του οποίου αναπτύσσει την επιχειρηματική της δραστηριότητα, ώστε να παραμένει διαρκώς ανταγωνιστική και να εναρμονίζει την εμπορική της πολιτική ανάλογα με τις εκάστοτε διαμορφούμενες τάσεις και προοπτικές της αγοράς, προσφέροντας υπηρεσίες που ανταποκρίνονται και καλύπτουν πλήρως τις ανάγκες και τις απαιτήσεις των πελατών αυτής και οι οποίες πλέον προσανατολίζονται σε βραχυχρόνιες νοσηλείες και στην παρακολούθηση του ασθενούς στο οικείο περιβάλλον με την βοήθεια τηλεσυνεδριών και χρήση ψηφιακών εφαρμογών ψυχικής υγείας.

3. Κατεχόμενα από την Εταιρεία χρεόγραφα

Η Εταιρεία την 30.06.2024 ήταν κάτοχος 7.000 εταιρικών μεριδίων (συμμετοχή 8% στο εταιρικό κεφάλαιο) στην εταιρεία ΨΥΧΗΣ ΟΜΜΑ ΥΠΗΡΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΑΓΩΓΗΣ ΨΥΧΙΚΗΣ ΥΓΕΙΑΣ ΙΚΕ, που δραστηριοποιείται στον τομέα της ψηφιακής ψυχικής υγείας.

4. Υποκαταστήματα της Εταιρείας

Η Εταιρεία δεν διαθέτει υποκαταστήματα σε άλλες περιοχές του νομού Αττικής ή σε άλλους νομούς της Ελλάδος.

Μετά από τα παραπάνω και με βάση τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας μας, κ.κ. μέτοχοι σας καλούμε:

1. Να εγκρίνετε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 01.07.2023-30.06.2024 στο σύνολό τους.

2. Να εγκρίνετε τη συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά τη διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 01.07.2023-30.06.2024, σύμφωνα με το άρθρο 108 του ν. 4548/2018.

Νέα Πεντέλη, 19 Ιουλίου 2024

Το Διοικητικό Συμβούλιο