

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΙΔΩΝ ΑΘΗΝΩΝ

«ΠΑΝ. & ΑΓΛΑΪΑΣ ΚΥΡΙΑΚΟΥ»

Αυτοτελής Διαχείριση Κεφαλαίου Κοινωφελούς Σκοπού

«Κληρονομιά ANNETAΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ»

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ – ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ (ΧΡΗΣΗ 01-01-2021 ΕΩΣ 31-12-2021)

I. ΙΣΤΟΡΙΚΟ

Η Αννέτα Νικολαΐδη του Ιωάννη, απεβίωσε την 22-06-1977 και με την από 27-03-1971 ιδιόγραφη διαθήκη της κατέλειπε υπέρ του Νοσοκομείου Παίδων Αθηνών «Παν. & Αγλαΐας Κυριακού» τα παρακάτω (Κεφάλαιο II) αναφερόμενα ακίνητα.

Η ανωτέρω διαθήκη δημοσιεύτηκε από το Μονομελές Πρωτοδικείο Αθηνών στη συνεδρίασή του της 30-6-1977, με αριθμό 1830/1977.

Σύμφωνα με την επιθυμία της διαθέτιδας τα ακίνητα κληροδοτήθηκαν με σκοπό την ανέγερση πτέρυγας επ' ονόματι της ως «ΝΙΚΟΛΑΪΔΕΙΟΣ ΠΤΕΡΥΓΑ», συγκεκριμένα αναφέρεται: *«Ολόκληρος η περιουσία η οποία θα περιέλθει στο Νοσοκομείο Παίδων ορίζω να εκποιηθεί εγκαίρως και με το προϊόν της πωλήσεως να ανεγερθεί μία πτέρυξ επ' ονόματί μου εις την οποίαν θα νοσηλεύονται δωρεάν πτωχά παιδιά εις μνήμην μου».*

II. ΚΑΤΑΛΗΦΘΕΙΣΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ

Η καταληφθείσα περιουσία από τη θανούσα, ANNETA ΝΙΚΟΛΑΪΔΟΥ, αποτελείται από τα παρακάτω ακίνητα:

- α.) Μία (1) ημιτριώροφη οικία στην Αθήνα επί της οδού Τρικόρφων 6, κατά πλήρη κυριότητα.
- β.) Ένα (1) διαμέρισμα στην Αθήνα και επί της οδού Φραγκλίνου Ρούσβελτ (Ακαδημίας) και Ομήρου.
- γ.) Ένα (1) διαμέρισμα στην Αθήνα και επί της οδού Στουρνάρα 39 κατά ψιλή κυριότητα.

δ.) Στο Νοσοκομείο περιήλθε και το κληρονομικό δικαίωμα του Αθανασίου Κλημεντίδη και έτσι ενσωματώθηκε στην ψιλή κυριότητα των ακινήτων β' και γ' ώστε το Νοσοκομείο απέκτησε τελικά την πλήρη κυριότητα αυτών.

III. ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ ΕΚ ΜΕΡΟΥΣ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ

1.) Το Νοσοκομείο προέβη σε αποδοχή επ' ωφελεία απογραφής, των καταληφθέντων ακινήτων, την 13-05-1978 με το υπ' αριθ. 1092/1977 έγγραφο του Πρωτοδικείου Αθηνών (Τμήμα Διαθηκών) και έχει μεταγραφεί νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Αθηνών στον Τόμο 3005 και αριθμό 422.

2.) Από τα ανωτέρω καταληφθέντα ακίνητα, κατόπιν αποφάσεως του Νοσοκομείου, τα ακίνητα α' και β' εκποιήθηκαν και το ποσό της εκποίησης διατέθηκε για συγκεκριμένες ανάγκες του Νοσοκομείου.

Για τη δαπάνη αυτή έχει συνταχθεί λεπτομερής έκθεση και έχει ενημερωθεί η αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή (Αποκεντρωμένη Αυτοδιοίκηση Αθηνών) με το έγγραφό μας **14645/30-12-2016**.

IV. ΑΡΧΙΚΗ ΑΠΟΓΡΑΦΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΤΗΣ 01-01-2013

Την 01-01-2013, στην κατοχή του Νοσοκομείου ανήκε μόνο το ακίνητο γ' του οποίου τα πλήρη στοιχεία έχουν ως ακολούθως:

Διαμέρισμα τρίτου (3^{ου}) ορόφου της πολυκατοικίας επί της οδού Στουρνάρα 39 στην Αθήνα, επιφανείας κυρίων χώρων 65 τ.μ., βοηθητικών χώρων 14 τ.μ., έτους κατασκευής 1970, και **αντικειμενικής αξίας 93.852,00€** κατά την 01-01-2013.

Το εν λόγω διαμέρισμα περιήλθε στη θανούσα, Αννέτα Νικολαΐδη, με το συμβόλαιο αγοραπωλησίας του Συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίου Τζαβέλα με αριθμό 10423/1965, το οποίο νόμιμα μεταγράφηκε στα βιβλία του Υποθηκοφυλακείου Αθηνών στον Τόμο 2206 και αριθμό 25.

V. ΙΣΧΥΟΥΣΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

A.) Σύνταξη και υποβολή προϋπολογισμού, απολογισμού, ισολογισμού

Αρμοδιότητες διοικητών, διαχειριστών: Τα καθήκοντα των διοικητών και διαχειριστών των ιδρυμάτων σχετικά με τη σύνταξη και την τήρηση του προϋπολογισμού τους, η αρμοδιότητα τους να αποφασίζουν για διάφορα θέματα (κατάρτιση όρων προκηρύξεων, διεξαγωγή διαγωνισμών κ.λπ.), η σύνταξη και έγκριση προϋπολογισμών και απολογισμών και η επεξεργασία σχεδίων αξιοποίησης της περιουσίας καθορίζονται από το άρθρο 59 του Ν.4182/13.

Σύνταξη οικονομικών καταστάσεων: Ευθύνη ως προς τη σύνταξη του προϋπολογισμού φέρει ο διοικητής ή ο διαχειριστής του ιδρύματος. Ο

προϋπολογισμός και ο απολογισμός των εσόδων και εξόδων των ιδρυμάτων, καθώς και ο ισολογισμός τους συντάσσονται με βάση τις ρυθμίσεις του προεδρικού διατάγματος της παραγράφου 2 του άρθρου 73.

Δομή προϋπολογισμού: Αν εκτελούνται περισσότεροι σκοποί, εμφανίζονται στον προϋπολογισμό σε ιδιαίτερα κεφάλαια.

Απολογισμός - Ισολογισμός: Μαζί με τον απολογισμό καταρτίζεται και υποβάλλεται γενικός ισολογισμός της περιουσίας του ιδρύματος, στον οποίο περιλαμβάνεται η γενική κατάσταση του ενεργητικού και παθητικού κατά τη λήξη του οικονομικού έτους και όλες οι μεταβολές στα περιουσιακά στοιχεία του ιδρύματος κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους, που αναγράφονται σε ιδιαίτερες απολογιστικές καταστάσεις. Τα ιδρύματα υποβάλλουν κάθε έτος στην αρμόδια αρχή προϋπολογισμό, απολογισμό και ισολογισμό.

Ανάρτηση: Ο προϋπολογισμός, ισολογισμός και απολογισμός αναρτώνται στο διαδικτυακό τόπο του ιδρύματος, εφόσον υπάρχει και αποστέλλονται για ανάρτηση στο διαδικτυακό τόπο της αρμόδιας αρχής. Η παράλειψη ανάρτησης στο διαδίκτυο αποτελεί παράβαση υποχρέωσης, η οποία τιμωρείται σύμφωνα με την παράγραφο 2α του άρθρου 71

Η ανάρτηση των πινάκων απολογισμού και του ισολογισμού γίνεται με την υποβολή τους στην αρμόδια αρχή και του προϋπολογισμού μετά την έγκριση του από αυτή. Για την ανάρτηση των πινάκων προϋπολογισμού, απολογισμού και ισολογισμού απαιτείται η υποβολή τους σε ηλεκτρονική μορφή.

B.) Υποβολή προϋπολογισμού, απολογισμού και ισολογισμού

Προϋπολογισμός: Υποβάλλεται τρεις (3) μήνες πριν την έναρξη του οικονομικού έτους. Με την πράξη έγκρισης της αρμόδιας αρχής επιτρέπεται η τροποποίηση των ποσών των εσόδων και εξόδων που αναγράφονται σε αυτόν ή της εγγραφής νέων εσόδων και εξόδων για λόγους νομιμότητας ή για λόγους συμφωνίας με τους ορισμούς ή το σκοπό της συστατικής πράξης ή όταν οι δαπάνες κρίνονται υπερβολικές σε σχέση με τον επιδιωκόμενο σκοπό και τα διατιθέμενα για την εκπλήρωση του ποσά. Μέχρι να εγκριθούν τα ως άνω στοιχεία, η διοίκηση των εσόδων και εξόδων ενεργείται με βάση τον προϋπολογισμό του προηγούμενου έτους, ενώ προβλέπεται επίσης η τεκμαιρόμενη έγκριση αν μέσα σε τέσσερις (4) μήνες από την υποβολή του δεν εγκριθεί και εφόσον παράλληλα η διοίκηση των εσόδων και εξόδων δεν μπορεί να ενεργηθεί με βάση τον προϋπολογισμό του προηγούμενου έτους. Αν διαπιστώνεται αδικαιολόγητη καθυστέρηση ή άρνηση υποβολής προϋπολογισμού ή απολογισμού, η αρμόδια αρχή εκδίδει εντολή προς τα πιστωτικά ιδρύματα να απέχουν από οποιαδήποτε πράξη σε βάρος των καταθέσεων του συγκεκριμένου ιδρύματος. Τα πιστωτικά ιδρύματα υπέχουν ευθύνη στην περίπτωση αυτή, έναντι του ιδρύματος, για κάθε ζημιά που υπέστη από την

παράλειψη τους να εφαρμόσουν την εντολή της αρμόδιας αρχής, τη σχετική δε αγωγή μπορεί να εγείρει και το Δημόσιο. Για τους προϋπολογισμούς που έχουν υποβληθεί για έγκριση πριν την έναρξη ισχύος του νόμου 4182/13 η προθεσμία των τεσσάρων (4) μηνών για την έγκριση τους αρχίζει από την ημερομηνία έναρξης του νόμου. Για την πρώτη εφαρμογή του νόμου η ενημέρωση των τραπεζών σχετικά με την μη υποβολή προϋπολογισμών θα γίνει το αργότερο έως το τέλος Μαρτίου 2021. Έως τότε τα πιστωτικά ιδρύματα υποχρεούνται να ζητούν από τα Ιδρύματα επιβεβαίωση σχετικά με την υποβολή και την έγκριση των προϋπολογισμών.

Απολογισμός: Υποβάλλεται μαζί με τον ισολογισμό μέσα σε τέσσερις (4) μήνες από τη λήξη του έτους που αφορούν και εγκρίνονται από την αρμόδια αρχή, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Υ.Α. της παρ.5. του άρθρου 59 του Ν.4182/13

Σημειώνεται ότι εφόσον διαπιστώνεται αδικαιολόγητη καθυστέρηση ή δεν υποβάλλονται καθόλου προς έλεγχο τα αιτούμενα από τις αρμόδια αρχή, αυτή εκδίδει και κοινοποιεί ειδοποίηση στα πιστωτικά ιδρύματα, για τη δέσμευση των λογαριασμών τους.

Με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών μπορεί να καθορίζονται οι λεπτομέρειες κατάρτισης των προϋπολογισμών και απολογισμών, το περιεχόμενο και η δομή τους, τα δικαιολογητικά που θα υποβάλλονται μαζί με τους προϋπολογισμούς και απολογισμούς και κάθε άλλη αναγκαία λεπτομέρεια για τη διαδικασία έγκρισης των προϋπολογισμών και απολογισμών.

Εξομοιώνονται από πλευράς εφαρμογής του άρθρου 59 και του άρθρου 60 τα αυτοτελή ιδρύματα με τα κεφάλαια αυτοτελούς διαχείρισης της παρ. 2 του άρθρου 50, για τα οποία υποβάλλεται ιδιαίτερος προϋπολογισμός, απολογισμός και ισολογισμός από το όργανο διοίκησης της περιουσίας.

Δεν επιτρέπεται καμία δαπάνη σε βάρος των ιδρυμάτων, χωρίς προηγούμενη αναγραφή στον εγκεκριμένο προϋπολογισμό, εκτός αν αφορά την εξόφληση κάθε είδους χρεών προς το Δημόσιο (άρθρο 60, παρ.2 του Ν.4182/13)

Δεν επιτρέπεται καμία μεταβολή, ούτε μεταφορά πιστώσεων, από κεφάλαιο σε κεφάλαιο ή από άρθρο σε άρθρο του προϋπολογισμού ιδρύματος, χωρίς προηγούμενη έγκριση της αρμόδιας αρχής. Κατ' εξαίρεση μπορεί η αρμόδια αρχή να εγκρίνει, μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σχετικού αιτήματος, την πληρωμή δαπάνης πέραν των προβλέψεων του προϋπολογισμού, η οποία προέκυψε από λόγους ανωτέρας βίας ή απρόβλεπτων αναγκών προς εξυπηρέτηση του σκοπού τους. Η άπρακτη πάροδος της ανωτέρω προθεσμίας θεωρείται ως έγκριση της πληρωμής. (άρθρο 60, παρ.1 του Ν.4182/13)

Δαπάνες που ενεργούνται κατά παράβαση των υφισταμένων διατάξεων ή της συστατικής πράξης ή του οργανισμού ή χωρίς την έγκριση του προϋπολογισμού ή με

υπέρβαση των πιστώσεων που αναγράφονται σ' αυτόν, βαρύνουν αλληλεγγύως και εις ολόκληρο τους διοικητές ή διαχειριστές, που έδωσαν εντολή για τη δαπάνη και επιβάλλεται εις βάρος αυτών καταλογισμός με πράξη της αρμόδιας αρχής, μετά από έλεγχο από Οικονομικό Επιθεωρητή ή ελεγκτικό γραφείο του άρθρου 21 και γνώμη του Συμβουλίου. Ο καταλογισμός μπορεί να επεκτείνεται και στους υπαλλήλους-διαχειριστές του ιδρύματος εφόσον είναι υπαίτιοι ή συνέργησαν σε μη νόμιμη δαπάνη. Κατά τα λοιπά εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις των παρ. 4 και 5 του άρθρου 31.

Λογιστική- τήρηση βιβλίων: Για κάθε περιουσία τηρούνται ειδικά βιβλία και στοιχεία, στα οποία εμφανίζονται τα περιουσιακά τους στοιχεία και η οικονομική τους κατάσταση εν γένει. Τα βιβλία και στοιχεία υπόκεινται στον έλεγχο της αρμόδιας αρχής. Με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών, που εκδίδεται εντός τριών (3) μηνών από την έναρξη ισχύος του νόμου 4182/13, μπορεί να ρυθμίζονται λεπτομερειακά θέματα που αφορούν το είδος και το περιεχόμενο των βιβλίων και στοιχείων αυτών, τη διενέργεια των ελέγχων και κάθε άλλη αναγκαία λεπτομέρεια. (άρθρο 73, Ν.4182/13). Τα κοινωφελή ιδρύματα τηρούν διπλογραφικά βιβλία. Αρ. Πρωτ.: (Δ15Α 1036030 ΕΞ 2015). Συμπληρωματικά εφαρμόζονται οι διατάξεις του ν. 4270/14 για τους δημόσιους υπόλογους και τον έλεγχο και την εποπτεία των λογαριασμών των περιουσιών από το Ελεγκτικό Συνέδριο, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κώδικα νόμων για το Ελεγκτικό Συνέδριο που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του ν. 4129/2013.

Κλαδικό λογιστικό σχέδιο: Ιδρύματα και λοιπές περιουσίες τηρούν ειδικό κλαδικό λογιστικό σχέδιο με κωδικούς αριθμούς εσόδων και εξόδων σε αντιστοίχιση με τους προβλεπόμενους από τα προεδρικά διατάγματα 205/1998 και 15/2011 κωδικούς του κλαδικού λογιστικού σχεδίου που ισχύει για το Δημόσιο και τα Ν.Π.Δ.Δ. Με προεδρικό διάταγμα, που εκδίδεται με πρόταση του Υπουργού Οικονομικών, καθορίζεται το ειδικό κλαδικό λογιστικό σχέδιο του προηγούμενου εδαφίου και η έναρξη εφαρμογής αυτού και μπορούν να ορίζονται κατηγορίες ιδρυμάτων ή περιουσιών για τις οποίες, κατ' εξαίρεση, η εφαρμογή του κλαδικού λογιστικού σχεδίου είναι προαιρετική.

VI. ΑΥΤΟΤΕΛΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΣΚΟΠΟΥ

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 50 του ν.4182/2013 (ΦΕΚ 185Α/10-9-2013) η ανωτέρω κληρονομιά δεν εντάσσεται στην περιουσία του Νοσοκομείου αλλά αποτελεί Αυτοτελή Διαχείριση Κεφαλαίου Κοινωφελούς Σκοπού.

Η σύσταση της Αυτοτελούς Διαχείρισης Κεφαλαίου Κοινωφελούς Σκοπού για την εν λόγω κληρονομιά της «ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ» έγινε με την από 20-05-2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Νοσοκομείου ως υπευθύνου φορέα αυτής.

Σύμφωνα με όσα εκτέθηκαν ανωτέρω το αρχικό κεφάλαιο της αυτοτελούς διαχείρισης «ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ» με ημερομηνία 01-01-2013 ήταν 93.852,00€ όση δηλαδή η αντικειμενική αξία του διαμερίσματος της οδού Στουρνάρα 39.

VII. Η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ (01-01-2021 ΕΩΣ 31-12-2021)

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 01-01-2021 έως 31-12-2021 ουδεμία πράξη έλαβε χώρα η οποία αφορά τη συγκριμένη αυτοτελή διαχείριση.

Η σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων και του απολογισμού της περιόδου 01-01-2021 έως 31-12-2021 έγινε σύμφωνα με τις ανωτέρω μνημονευόμενες διατάξεις και παρουσιάζονται αναλυτικά κατωτέρω:

A. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31-12-2021, ΧΡΗΣΗ (01-01-2021 ΕΩΣ 31-12-2021)

Σύμφωνα με τα ανωτέρω συντάχθηκε ο ισολογισμός της αυτοτελούς διαχείρισης «ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ» με ημερομηνία 31-12-2021 και αφορά την περίοδο 01-01-2021 μέχρι 31-12-2021 ό οποίος έχει ως ακολούθως:

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΙΔΩΝ ΠΑΝ. & ΑΓΓΛΙΑΣ ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. (ΑΥΤΟΤΕΛΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΑΣ ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ) ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021 - 7η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2021 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)						
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Γ. ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσό Κλεισμένης χρήσης 2021			Ποσό Προηγούμενης χρήσης 2020		
	Αξία επίταξης	Αποσβέσεις	Αντιπλήξη αξία	Αξία επίταξης	Αποσβέσεις	Αντιπλήξη αξία
II. Ενσώματες περιουσίες						
1. Γήπεδο - Οικόπεδο	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ίμια - Εγκαταστάσεις κτιρίων	93.852,00	33.786,72	60.065,28	93.852,00	30.032,64	63.819,36
6. Εππλήξιμα & λοιπά έμπεδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	93.852,00	33.786,72	60.065,28	93.852,00	30.032,64	63.819,36
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ+Δ+Ε)		60.065,28		63.819,36		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)		60.065,28		63.819,36		
ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2021 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021)						
Ποσό			Ποσό			
Κλεισμένης χρήσης 2021			Προηγούμενης χρήσης 2020			
I. Απολογισμός αποτελεσμάτων						
ΜΕΘΟΔΟΣ: 1. Εξόδα διαχειριστικής λειτουργίας	4.111,37		4.380,54			
3. Εξόδα λειτουργίας ΔΟΒΕΠ	0,00	4.111,37	0,00	4.380,54		
Σύνολο Αποσβέσεων Παγίων στοιχείων	3.754,08		3.754,08			
Μείον: οι αναμειγνύμενοι στο λοιπό κόστος	3.754,08	0,00	3.754,08	0,00		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΣΥΝΟΛΟ) ΧΡΗΣΕΩΣ		-4.111,37		-4.380,54		
ΕΠΙΜΟΝΗ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ						
Ποσό			Ποσό			
Κλεισμένης χρήσης 2021			Προηγούμενης χρήσης 2020			
Καθαρό κέρδη χρήσεως		-4.111,37		-4.380,54		
Υπερλοιπό ελλείμματος προηγ. Χρήσεως		-30.709,09		-30.709,09		
Σύνολο		-34.817,43		-30.709,09		
Μείον: 1. Φόρος Εισοδήματος		0,00		0,00		
Έλλειμμα εκ νέου		-34.817,43		-30.709,09		
Αθήνα, 15 Δεκεμβρίου 2022						
Ο πρόεδρος του Δ.Σ.			Ο Διευθυντής Οικον. Υπηρεσιών			Ο λογιστής
						Μανιάλης Μ. Κοζιανίτης
						Άδεια: 26587Μ Τόλης

B. ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 01-01-2021 ΕΩΣ 31-12-2021

Ο παρών απολογισμός διαχείρισης περιλαμβάνει το χρονικό διάστημα από την 01-01-2021 έως 31-12-2021.

Ο απολογισμός αποτελείται από δύο μέρη: α) Τον πίνακα του διαχειριστικού Απολογισμού στον οποίο περιλαμβάνονται το σύνολο των εσόδων και εξόδων της χρήσεως και το προκύψαν αποτέλεσμα και β) Τον πίνακα του ταμειακού

απολογισμού στον οποίο περιλαμβάνεται το σύνολο των εισπράξεων και πληρωμών της χρήσεως καθώς και το υπόλοιπο των χρηματικών διαθεσίμων τέλους χρήσεως (31-12-2021).

Επισημαίνεται ότι δεν υπήρξαν έσοδα κατά τη χρήση 01-01-2021 έως 31-12-2021 και στα έξοδα περιλαμβάνεται μόνο το ποσό των αποσβέσεων της χρήσης ύψους **3.754,08€**. Το προκύψαν αποτέλεσμα ήταν ζημία έλλειμμα **4,111,37€**, Παροχή τρίτων (ΔΕΗ, ΕΥΔΑΠ) ποσό **83,00€** και κοινόχρηστες δαπάνες ποσό **274,29€**, ήτοι σύνολο εξόδων **4.111,37€**, το οποίο αθροιζόμενο με το προηγούμενο έλλειμμα **30.706,06€** θα μειώσουν το αρχικό κεφάλαιο της αυτοτελούς διαχείρισης και θα συμψηφιστεί με μελλοντικό πλεόνασμα.

Πιστωτές διάφοροι: Στο λογαριασμό «πιστωτές διάφοροι» εμφανίζονται οι δαπάνες ΕΥΔΑΠ, ΔΕΗ, ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΑ κλπ, του διαμερίσματος επί της οδού Στουρνάρα 39 τα οποία καταβλήθηκαν από το Νοσοκομείο και θα επιστραφούν από μελλοντικές εισπράξεις.

B1. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Όλα τα στοιχεία που αφορούν τη διαχείριση του κληροδοτήματος κατά τη χρήση 01-01-2021 έως 31-12-2021 αποτυπώνονται στον πίνακα που ακολουθεί:

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021 (1 Ιανουαρίου 2021 - 31 Δεκεμβρίου 2021)			
		Ποσά	
		Κλειομένης χρήσης 2021	
ΕΣΟΔΑ			
2.	Λοιπά οργανικά έσοδα		
76.	Εσοδα Κεφαλαίων	0,00	
72.	Εσοδα παρεπομένων ασχολιών	0,00	
81.	Επιχορηγήσεις & διαφ. Έσοδα πωλήσεων	0,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		0,00
ΕΞΟΔΑ			
4.	Οργανικά έξοδα		
60.	Αμοιβές & έξοδα Προσωπικού	0,00	
61.	Αμοιβές & έξοδα Τρίτων	0,00	
62.	Παροχές Τρίτων	83,00	
63.	Φόροι - Τέλη	0,00	
64.	Διάφορα έξοδα	274,29	
65.	Τόκοι & συναφή έξοδα	0,00	
66.	Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	3.754,08	4.111,37
	Συνολικό κόστος εσόδων		4.111,37
	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ (ΕΛΛΕΙΜΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ		-4.111,37

B2. ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Τα χρηματικά διαθέσιμα της 01-01-2021 όπως αναφέρθηκε προηγούμενα ήταν μηδενικά όπως μηδενικές ήταν και οι εισπράξεις της χρήσεως. Ως εκ τούτου και το τελικό ποσό των χρηματικών διαθεσίμων της αυτοτελούς διαχείρισης «ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ» ήταν μηδενικό.

ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021 (1 Ιανουαρίου 2021 - 31 Δεκεμβρίου 2021)			
	38.	Χρηματικά Διαθέσιμα Έναρξης	
1.		Ταμείο	
	α.	Ταμείο	0,00
2.		Καταθέσεις Όψεως & Προθεσμίας	0,00
		Σύνολο (1+2)	0,00
3.		Έσοδα	0,00
(+)		Σύνολο	0,00
(-)		Εξοδα	0,00
		Σύνολο Χρηματικών Διαθεσίμων της 31-12-2021	0,00

Γ. ΛΟΙΠΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 01-01-2021 ΕΩΣ 31-12-2021

Μετά τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων και σύμφωνα με τη σύσταση της Αποκεντρωμένης Αυτοδιοίκησης Αττικής (εποπτεύουσα αρχή της συγκεκριμένης αυτοτελούς διαχείρισης κοινωφελούς σκοπού), την 13-01-2022, με το συμβόλαιο 3479 της Συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Κουτάντου, επωλήθη το ανωτέρω διαμέρισμα αντί του ποσού των ογδόντα επτά χιλιάδων επτακοσίων εβδομήντα επτά (87.777,00) ευρώ. Σημειώνεται ότι η αντικειμενική αξία, την 13-01-2022, ήταν 68.250,00€.

Το προϊόν της πώλησης, την 14-01-2022 κατατέθηκε, στον έντοκο λογαριασμό όψεως 72110094603 της ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ, μέχρι την διάθεσή του για τον κοινωφελή σκοπό.

Το καθαρό προϊόν (μετά την εκκαθάριση) θα διατεθεί σύμφωνα με τη διαθήκη της ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ.

Προ πάσης δαπάνης θα κατατεθεί αναλυτικός προϋπολογισμός προς έγκριση και στη συνέχεια ο σχετικός οριστικός απολογισμός με την έγκριση του οποίου θα κλείσει η συγκεκριμένη κοινωφελής αυτοτελής διαχείριση «ΑΝΝΕΤΑ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ».

Κατόπιν των ανωτέρω παρακαλείται το Διοικητικό Συμβούλιο να εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις της 31-12-2021 (Ισολογισμό – Απολογισμό) για την χρήση 01-01-2021 έως 31-12-2021 της αυτοτελούς διαχείρισης κοινωφελούς σκοπού στην οποία περιλαμβάνεται η κληρονομιά «ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ».

Αθήνα, 15 Δεκεμβρίου 2022

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.



ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ Κ. ΠΑΠΑΣΑΒΒΑΣ

Ο Διευθυντής Οικον. Υπηρεσιών



ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ ΚΙΤΣΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

**ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΙΔΩΝ ΠΑΝ. & ΑΓΛΙΑΣ ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.
(ΑΥΤΟΤΕΛΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΑΣ ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ)**

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021 - 7η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2021 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσό Κλειόμενης χρήσης 2021		Ποσό Προηγ. χρήσης 2020		ΠΑΘΗΤΙΚΟ
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	
Α. ΔΙΑΘΕΤΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΑ					
II. Εξοφλήσιμες απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	93.852,00
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	93.852,00	33.786,72	60.065,28	30.032,64	-34.817,43
3. Κτίρια - Εγκαταστάσεις κτηρίων	0,00	0,00	0,00	0,00	59.034,57
6. Εμπόδια & λοιπός εξοπλισμός	93.852,00	33.786,72	60.065,28	30.032,64	
Σύνολο	93.852,00	33.786,72	60.065,28	30.032,64	
Σύνολο Παγίων Ενεργητικών(Γ+Δ+Ε)	93.852,00	33.786,72	60.065,28	30.032,64	
Β. ΔΙΑΘΕΤΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΑ					
III. Προμηθευτές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Πιστωτές διαφορά	1.030,71	1.030,71	1.030,71	1.030,71	673,42
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.030,71	1.030,71	1.030,71	1.030,71	673,42
Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+Π)	1.030,71	1.030,71	1.030,71	1.030,71	673,42
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)	90.065,28	90.065,28	90.065,28	90.065,28	93.819,36

ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2021 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσό Κλειόμενης χρήσης 2021		Ποσό Προηγ. χρήσης 2020	
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις
I. Αποτέλεσματα λειτουργίας				
ΜΕΙΟΝ: 1. Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	4.111,37	0,00	4.380,54	0,00
3. Εξόδα λειτουργίας διάθεσης	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο Αποσβέσεων Παγίων στοιχείων	4.111,37	0,00	4.380,54	0,00
Μείον: οι ενσωμαθ. στο λογ. κόστος	-4.111,37	0,00	-4.380,54	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ	0,00	0,00	0,00	0,00

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Αθήνα, 15 Δεκεμβρίου 2022
 Ο Διευθυντής Οικον. Υπηρεσιών

ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ ΚΙΤΣΟΣ
 ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ο Λογιστής
 Μανώλης Μ. Κοζινάκης
 ΑΔΑΦ: 26587/Α Τσέλις

ΚΟΖΙΝΑΚΗΣ ΠΑΝ/ΤΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ Ο.Ε
 ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΑ
 ΚΕΝΤΡ: ΓΚΑΡΟΝ 40 ΚΑΛΥΒΙΑ 19010
 ΥΠΟΚ: ΜΑΡΑΘΩΝΟΣ 63 ΓΕΡΑΚΑΣ 15344
 ΑΦΜ: 997726123 ΔΟΥ: ΚΟΡΩΠΙΟΥ
 ΤΗΛ: 2299046334 - 210 6612594

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΙΔΩΝ ΠΑΝ. & ΑΓΛΑΪΑΣ ΚΥΡΙΑΚΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.

ΑΥΤΟΤΕΛΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΟΙΝΟΦΕΛΟΥΣ ΣΚΟΠΟΥ

ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΑ ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021 (1 Ιανουαρίου 2021 - 31 Δεκεμβρίου 2021)			
		Ποσά	
		Κλειομένης χρήσης 2021	
ΕΣΟΔΑ			
2.	Λοιπά οργανικά έσοδα		
76.	Εσοδα Κεφαλαίων	0,00	
72.	Εσοδα παρεπομένων ασχολιών	0,00	
81.	Επιχορηγήσεις & διαφ. Έσοδα πωλήσεων	0,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		0,00
ΕΞΟΔΑ			
4.	Οργανικά έξοδα		
60..	Αμοιβές & έξοδα Προσωπικού	0,00	
61.	Αμοιβές & έξοδα Τρίτων	0,00	
62.	Παροχές Τρίτων	83,00	
63.	Φόροι - Τέλη	0,00	
64.	Διάφορα έξοδα	274,29	
65.	Τόκοι & συναφή έξοδα	0,00	
66.	Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	3.754,08	4.111,37
	Συνολικό κόστος εσόδων		4.111,37
	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ (ΕΛΛΕΙΜΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ		-4.111,37

ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021 (1 Ιανουαρίου 2021 - 31 Δεκεμβρίου 2021)

38.	Χρηματικά Διαθέσιμα Έναρξης		
1.	Ταμείο		
α.	Ταμείο		0,00
2.	Καταθέσεις Όψεως & Προθεσμίας		0,00
	Σύνολο (1+2)		0,00
3.	Έσοδα		0,00
(+)	Σύνολο		0,00
(-)	Έξοδα		0,00
	Σύνολο Χρηματικών Διαθεσίμων της 31-12-2021		0,00

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Αθήνα, 15 Δεκεμβρίου 2022

Ο Διευθυντής Οικον. Υπηρ.

Ο Λογιστής

Μανώλης Μ. Κοζωνάκης

Άδεια: 26587/Α' Τάξης

ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ ΚΙΤΣΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

ΚΟΖΩΝΑΚΗΣ ΠΑΝ/ΤΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ ΚΛΗΝΟΣ Ο.Ε
ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΑ
ΚΕΝΤΡ: ΓΚΑΡΟΝ 40 ΚΑΛΥΒΙΑ 19010
ΥΠΟΚ: ΜΑΡΑΘΩΝΟΣ 63 ΓΕΡΑΚΑΣ 15344
ΑΦΜ: 997726123 ΔΟΥ: ΚΟΡΩΠΙΟΥ
ΤΗΛ: 2299046334 - 210 6612594

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΙΔΩΝ ΑΘΗΝΩΝ
«ΠΑΝ. & ΑΓΛΑΪΑΣ ΚΥΡΙΑΚΟΥ» Ν.Π.Δ.Δ.

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021
(Βάσει των διατάξεων του κωδικοπ. Ν. 2190/1920, όπως ισχύει)

Της Αυτοτελούς Διαχείρισης Κεφαλαίου Κοινωφελούς Σκοπού
«ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΑ ΑΝΝΕΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗ»
ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΠΑΙΔΩΝ ΑΘΗΝΩΝ «ΠΑΝ. & ΑΓΛΑΪΑΣ
ΚΥΡΙΑΚΟΥ»

1. Σύνομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων.
Παρεκκλίσεις πού έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας.

(α) **Άρθρο 42α παρ.3:** Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί κατάρτισης των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, πού κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια, της πραγματικής εικόνας πού απαιτεί η διάταξη της παραγράφου 2 του άρθρου αυτού.

Δεν έγινε

(β) **Άρθρο 42β παρ.1:** Παρέκκλιση από την αρχή του αμεταβλήτου της δομής & μορφής εμφάνισης του ισολογισμού & του λογαριασμού "αποτελέσματα χρήσεως".

Δεν έγινε

(γ) **Άρθρο 42β παρ.2:** Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζομένου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(δ) **Άρθρο 42β παρ.3:** Προσαρμογή στη δομή και τους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχειρήσεως το απαιτεί.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(ε) **Άρθρο 42β παρ.4:** Συμπύξεις λογαριασμών του ισολογισμού πού αντιστοιχούν σε αραβικούς, αριθμούς για τις οποίες (συμπύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής.

Δεν έγινε.

(στ) **Άρθρο 42β παρ.5:** Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα της κλειομένης χρήσεως.

Δεν χρειάστηκε να γίνουν.

2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

(α) **Άρθρο 43α παρ.1-α:** Μέθοδοι αποτιμήσεως των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για υποτιμήσεις τους.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(β) Άρθρο 43α παρ.1-α: Βάσεις μετατροπής σε δραχμές περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα(ΞΝ) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών. Δεν υπάρχουν απαιτήσεις ή υποχρεώσεις της Αυτοτελούς Διαχείρισεως σε Ξ.Ν.

(γ) Άρθρο 43 παρ.2: Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτιμήςεως. Δεν έγινε Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτιμήςεως.

(δ) Άρθρο 43 παρ.7-β: Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών. Δεν έγινε.

(ε) Άρθρο 43 παρ.7-γ: Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτιμήςεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους. Δεν υπάρχει.

(στ) Άρθρο 43 παρ. 9: Ανάλυση και επεξήγηση της γενομένης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού "Διαφορές αναπροσαρμογής". Δεν έγινε

3. Πάγιο Ενεργητικό και Έξοδα εγκαταστάσεως

(α) Άρθρο 42ε παρ. 8: Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (πολυετούς απόσβεσης).

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΠΑΓΙΩΝ 2021											
ΟΓΑΡΙΑΣΜ	Α Ξ Ι Α Κ Τ Η Σ Ε Ω Σ					Α Π Ο Σ Β Ε Σ Ε Ι Σ					ΑΝΑΠ/ΒΕΣ ΤΗ ΑΞΙΑ 31/12/2021
	31.12.2020	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΩΣΕΣ	ΜΕΩΣΕΣ	31.12.2021	31.12.2020	ΧΡΗΣΕΩΣ	ΜΕΩΣΕΣ	ΜΕΩΣΕΣ	31.12.2021	
Κτίρια - κτιρια	93.852,00	0,00	0,00	0,00	93.852,00	30.032,64	3.754,08	0,00	0,00	33.786,72	60.065,28
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΑ	93.852,00	0,00	0,00	0,00	93.852,00	30.032,64	3.754,08	0,00	0,00	33.786,72	60.065,28

(β) Άρθρο 43 παρ.5-δ: Ανάλυση προσθέτων αποσβέσεων. Δεν έγιναν πρόσθετες αποσβέσεις.

(γ) Άρθρο 43 παρ.5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσωμάτων περιουσιακών στοιχείων. Δεν σχηματίστηκε.

(δ) Άρθρο 43 παρ.3-ε: Ανάλυση των ποσών των εξόδων εγκαταστάσεων (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν τη χρήση. Δεν υπάρχουν παρόμοια έξοδα.

(ε) Άρθρο 43 παρ.3-γ: Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση, κατά την πληρωμή(δόσεων) και την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις παγίων στοιχείων. Δεν υπάρχουν συναλλαγματικές διαφορές.

(στ) Άρθρο 43 παρ.4 εδάφ. α & β: Ανάλυση & επεξήγηση των κονδυλίων "Έξοδα ερευνών & αναπτύξεως", "Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας" & "Υπεραξία επιχειρήσεως (Goodwill)".

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια

4. Συμμετοχές

(α) Άρθρο 43α παρ.1-β: Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10%.

Δεν υπάρχουν συμμετοχές σε άλλες επιχειρήσεις.

(β) Άρθρο 43α παρ.1-ιε: Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της Αυτοτελούς Διαχείρισεως.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή

5. Αποθέματα

(α) Άρθρο 43α παρ.1-ια: Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.

Δεν έγινε.

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-ι: Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.

Δεν υπάρχουν.

6. Μετοχικό Κεφάλαιο

(α) Άρθρο 43α παρ.1-δ: Κατηγορίες μετοχών, στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.

Το αρχικό καταληφθέν κεφάλαιο της Αυτοτελούς Διαχείρισεως ανέρχεται στο ποσό των 93.852,00€.

(β) Άρθρο 43α παρ. 1-γ: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στη χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Δεν εκδόθηκαν.

(γ) Άρθρο 43α παρ. 1-ε και 42ε παρ. 10: Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σε αυτούς δικαιώματα.

Δεν υπάρχουν.

(δ) Άρθρο 43α παρ. 1-ιστ: Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση.

Δεν αποκτήθηκαν.

7. Προβλέψεις και υποχρεώσεις

(α) Άρθρο 42ε παρ.14 εδάφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού "Λοιπές προβλέψεις" αν το ποσό είναι σημαντικό.

Δεν υπάρχουν.

(β) Άρθρο 43α παρ.1-ζ: Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κλπ. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 43α παρ. 1-ιβ: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειομένης και των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.
Δεν υπάρχουν.

(δ) Άρθρο 43α παρ.1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.
Δεν υπάρχουν.

(ε) Άρθρο 43α παρ.1-στ: Υποχρεώσεις καλυπτόμενες από εμπράγματα ασφάλειες.
Δεν υπάρχουν.

8. Μεταβατικοί λογαριασμοί

Άρθρο 42ε παρ.12: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών "Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα" & "Έξοδα χρήσεως δουλεμένα".
Δεν υπάρχουν.

9. Λογαριασμοί Τάξεως

Άρθρο 42ε παρ.11-ε: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης παραγράφου 10.
Δεν υπάρχουν.

10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες

Άρθρο 42ε παρ.9: Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρία.
Δεν χορηγήθηκαν.

11. Αμοιβές προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-ιγ: Αμοιβές μελών οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της Αυτοτελούς Διαχειρίσεως.

(β) Άρθρο 43α παρ.1-ιγ: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα, στην παρούσα χρήση, μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως της Αυτοτελούς διαχειρίσεως.
Δεν έχουν αναληφθεί τέτοιες υποχρεώσεις.

(γ) Άρθρο 43α παρ.1-ιδ: Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα της διοικήσεως(μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές).
Δεν δόθηκαν.

12. Αποτελέσματα χρήσεως

(α) Άρθρο 43α παρ. 1-η: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας & γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε παρ.15 εδάφ. α).

Δεν υπήρξαν έσοδα κατά τη χρήση.

(β) Άρθρο 43α παρ.1-θ: Μέσος όρος απασχοληθέντος κατά τη διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους.

Δεν απασχολείται προσωπικό.

(γ) Άρθρο 42ε παρ.15-β: Ανάλυση των εκτάκτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων. Αν τα ποσά των λογαριασμών "Έκτακτες ζημίες" & "Έκτακτα κέρδη" είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α παρ. 1-ιγ παρατίθεται και αυτών η ανάλυση.

Δεν υπάρχουν.

(δ) Άρθρο 42ε παρ. 15-β: Ανάλυση λογαριασμών "Έσοδα προηγούμενων χρήσεων", "Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων" & "Έξοδα προηγούμενων χρήσεων".

Δεν υπάρχουν τέτοια έσοδα και έξοδα.

Αθήνα, 15 Δεκεμβρίου 2022

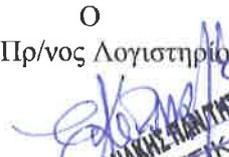
Ο
Πρόεδρος του ΔΣ

Ο
Προϊστάμενος Οικ. Υπηρεσ.

Ο
Πρ/νος Λογιστηρίου


ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ Κ. ΠΑΠΑΣΑΒΒΑΣ


ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ ΚΙΤΕΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ


ΜΟΣΧΟΜΑΚΗΣ ΠΑΝΤΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ ΚΩΝΙΝΟΣ Ο.Ε.
ΚΕΝΤΡ. ΔΕΚΑΡΟΝ 40 ΚΑΛΥΒΙΑ 19010
ΥΠΟΚ: ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΣ 63 ΓΕΡΑΚΑΣ 15344
ΑΦΜ: 997726125 ΔΟΥ: ΚΟΡΩΠΙΟΥ
ΤΗΛ: 2299046334 - 210 6612594