



ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ "ΥΓΕΙΑ"  
2η ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003  
ΧΡΕΙΣΗ (01/01/2003-31/12/2003)  
(Ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΔΕΙΞΗ	2003			2002			ΠΑΡΗΤΗΚΟ	
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΝΩΣ	ΑΠΟΦΡΕΣΗ	ΑΝΑΠΟΡΩ ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΝΩΣ	ΑΠΟΦΡΕΣΗ	ΑΝΑΠΟΡΩ ΑΞΙΑ	2003	2002
<b>Β. ΕΡΩΔΑ ΕΚΔΑΠΑΤΑΙΩΣ</b>	5068 775,63	4.406 990,35	661 785,25	4.802 636,27	4.034 692,27	768 544,55		
1. Εξόδα Ιδρύσεως & φιλίας εγκαταστάσεως								
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
II. Ενσώματα ακίνητα	12 115 271,24		12 115 271,24	12 115 271,24		12 115 271,24		
1 Γηραιά - Οικόπεδα	67 435 664,53	30 561 257,26	36 894 407,27	61 775 877,05	27 871 178,56	33 904 718,49		
3. Γέφυρα και Τζαμά Εβρα								
4. Μεταλλωμένο Τζαμά εγκαταστάσεως και λοιπών μηχανολογικών εξοπλισμών	16 570 691,06	6 373 639,24	10 197 031,82	7 184 140,32	5 854 840,30	1 329 300,12		
5. Μεταφορικά μέσα	382 401,27	217 947,78	164 454,09	507 309,31	291 079,35	216 231,16		
6. Επισκευά και λοιπών εξοπλισμών	9 182 182,01	7 469 400,64	1 712 691,27	8 169 221,35	6 535 041,41	1 634 179,94		
7. Αποσβέσεις επί ακινήτων	14 545 097,20		14 545 097,20	14 675 439,49		14 675 439,49		
Σύνολο ακινήτων	120 211 308,31	44 622 334,92	71 628 975,56	104 427 266,96	40 552 121,52	63 875 143,44		
III. Στοιχεία και άλλες μεταφορές, χρηματοοικονομικά στοιχεία								
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			95 233,64			95 233,64		
7. Λοιπές μεταφορές & απαιτήσεις			801 085,50			92 117,08		
Σύνολο συμμετοχών & άλλων μεταφορών απαιτήσεων			196 421,14			190 450,72		
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+ΓΠ)			71 825 395,71			64 065 594,16		
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
I. Ακίνητα								
1. Εξοπλισμός			442 693,38			652 659,35		
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικού Αναλώσιμα και Εξοπλισμός			1 783 819,36			1 764 702,50		
5. Προβλεπόμενα απόβλητα			2 236 512,74			2 418 943,87		
II. Ακινήσεις								
1. Πόσους	18 116 379,80			16 365 076,01		16 365 076,01		
Μείωση προβλεπόμενων	104 652,01		18 011 707,79	104 652,01		16 760 424,00		
2. Γραμμάτια Εισπρακτέα - Χρηματογραμμάτια			146 235,43			318 963,61		
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			397,00			5 877,00		
3α. Επισφαλείς εισπρακτέα (μεταρρονα)			146 630,43			824 740,61		
3β. Επισφαλείς σε καθυστέρηση			1 087 590,84			568 102,89		
3γ. Επισφαλείς σε καθυστέρηση			570 385,12			833 146,26		
10. Επισφαλείς Επιδόσεις πωλών Χρημάτων			47 679,83			83 596,11		
11. Χρηματοί διδραχμών			23 070,92			18 108,47		
12. Διαφορετικά διαπραγματευόμενα κερδοφόρα και κερδοφόρα			4 999 925,47			5 387 846,20		
			102 078,48			40 975,21		
			24 967 466,89			24 336 854,75		
IV. Διαθέσιμα								
1. Ταμείο			23 752,54			59 494,19		
3. Εκκαθαρισμένα όφελος και προβλεπόμενα			691 127,85			9 979 611,54		
			744 560,41			10 039 105,73		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Δ+ΔΠ+ΔΠ)			27 938 860,04			36 994 004,35		
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>								
1. Εξόδα εκδοθέντων χρεώσεων			142 152,29			165 169,38		
2. Εξόδα χρεώσεων εισπρακτέων			202 441,35			219 662,70		
			344 593,64			384 832,08		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			104 770 594,69			102 213 977,14		
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΒΕΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ</b>								
1. Αλλάξιμα περιουσιακά στοιχεία			7 937 921,50			8 116 596,92		
2. Χρηματοί λογαριασμών εγγυημένων και εγγυημένων ασφαλίσεων			2 332 550,73			915 866,48		
			10 269 472,23			9 032 463,40		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>								
1. Δεν υπάρχουν εμπόδια στην έκδοση των εκθέσεων								
2. Το προσωπικό του Ομίλου την 31/12/2003 ήταν 1023 εργαζόμενοι								
3. Η ανάθεση κατά ΣΤΑΧΟΚ 2003 έρω ως εξής: ΚΩΔ. 8911 (Οικονομικές δραστηριότητες) 68 801 682 ευρώ								
ΚΩΔ. 5145 (Οικονομικά μετρητά) 142 419 ευρώ								
4. Στην αποστολή εκτός από την μητρική εταιρεία ΔΟΚΑ ΥΓΕΙΑ Α.Ε. περιλαμβάνεται με την μέθοδο της ολικής αποτίμησης η θυγατρική εταιρεία ALAN MEDICAL A.E. με ποσοστό 100%.								
5. Δεν υπάρχουν επιπτώσεις ή υπό όποιονδήποτε είδος της εταιρείας κινδύνος και αποβλήτων δικαστικών οργάνων που ορίζεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.								
6. Οι αποδόσεις σε τίμητα στοιχεία για την περίοδο 01/01-31/12/2003 ανέρχονται στο ποσό των 15.982 270 ευρώ								
7. Η μητρική εταιρεία αποδέχεται στα ίδιας λογιστικά πρότυπα και αναφορικά στο IAS 22 (International Accounting Standard No 22) και τη γνωμοδότηση Νο 17 της επιστημονικής Επιτροπής Λογιστικών Προτύπων (Standing Interpretations Committee - SIC No 17) μετρώμεν την προσηλωμένη χρήση αποσβέσεων υπόλειπτος του λογαριασμού «Εξόδα αποσβέσεων στο Χ.Α.», όπως αυτό έχει διαμορφωθεί, ποσού € 1.894.256 σε μείωση του λογαριασμού «Αποβλήτα από την έκδοση μετόχων υπό το έργο» - μόνον όπως στην καθιερωμένη θέση της εταιρείας. Δεν γίνεται αναφορά στο Ε.Γ.Σ.Α. τα αποβλήτα της χρήσης θα έπρεπε να μειωθούν με τις αναλογιστικές αποσβέσεις των εν λόγω εξόδων (20% επί της ετήσιας κερδοφόρας) ύψους € 409.449, ενώ η καθιερωμένη θέση θα ήταν αυξημένη κατά € 1.075.358. Το αναπόσβεστο υπόλοιπο αυτών θα εμφάνιζαν στον ισολογισμό στα σχετικά κοινά του εταίρων.								
8. Ορισμένα κοινά της προεξέτασης χρεώσεων αναμορφώθηκαν προκειμένου να καταστούν ομοειδή και περιλαμβάνει με ενστάσεις κοινά της προεξέτασης χρεώσεων.								

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ Χ Ρ Η Σ Ε Ω Σ  
31ης Δεκεμβρίου 2003 (01/31/12/2003)

ΕΝΔΕΙΞΗ	2003	2002
<b>I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ</b>		
Κόστος εργασιών (παροχή υπηρεσιών)	88 944 101,34	73 970 490,41
Μείωση κόστους παροχής υπηρεσιών	61 859 427,17	62 457 545,92
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	7 084 684,17	11 472 934,49
Πλέον/1. Άλλα έσοδα οικιακής κλίμακας	2 683 936,72	2 911 869,43
Σύνολο	9 768 620,89	14 384 803,92
Μείωση:		
1. Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	5 213 911,14	6 075 604,79
3. Εξόδα λειτουργίας διαθεσίμων	249 753,06	145 230,18
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) διαθεσίμων	4 304 934,89	5 163 967,94
ΠΛΕΟΝ:		
1. Έσοδα συμμετοχών	4 400,00	7 707,35
4. Πληρωτέα έκτακτα-συνεφεί έσοδα	162 874,43	367 159,71
Μείωση:		
3. Χρηματοικό κόστος & συναφή έξοδα	1 430 061,61	1 430 061,61
Οικιακά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	3 034 147,71	1 314 347,50
<b>II. ΠΛΕΟΝ-ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>		
1. Εκτακτά έσοδα	4 192,01	922,30
2. Εκτακτά κέρδη	49 120,34	34 106,07
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	65 808,60	79 974,69
Μείωση		
1. Εκτακτά & ανώμαλα έσοδα	210 406,37	140 930,17
2. Εκτακτά όφελος	52 365,66	0,00
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	30,00	0,00
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	282 801,02	251 009,85
Μείωση: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	4 588 942,74	6 558 624,07
Μείωση: Οι από αυτές συστημικές στο λειτουργικό κόστος	-4 588 942,74	-5 558 624,07
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων</b>		
Μείωση: Φόρος εισοδήματος		0,00
Λοιπών μη συστημικών στο λειτουργικό κόστος φόρος	1 127 093,61	2 992 598,40
Διαφορές φορολογικών ελέγχων προηγούμενων χρήσεων	110 941,30	110 807,14
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ μετά από φόρους</b>	794 650,00	1 868 814,75
Μείωση: Αναλύσεις μετόχων μετοχής		0,00
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΟΜΙΛΟΥ (κέρδη) μετά από φόρους</b>	857 782,73	6 030 970,67

Μαρούσι, 5 Απριλίου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ  
ΚΑΘΗΓΗΤΗΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ Β. ΚΥΡΙΑΚΟΥ  
ΑΔΤ Ζ-91784366

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ  
ΚΩΝΣΤΑΝΤ. Σ. ΚΙΤΣΙΩΝΑΣ  
ΑΔΤ Τ-50306199

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ  
ΕΥΣΤ. ΔΕΡΒΕΝΤΣΗΣ  
ΑΔΤ Π-06424089

Ο ΠΡΟΪΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ  
ΜΙΧΑΗΛ Σ. ΜΑΝΟΥΣΑΚΗΣ  
ΑΔΤ Σ-35070687

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας  
ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΘΗΝΩΝ «ΥΓΕΙΑ» Α.Ε.

Ελέγξαμε κατά τις διατάξεις του άρθρου 108 του κοδ. ν. 2190/1920 «περί ανωνύμων εταιρειών» τον Ενοποιημένο Ισολογισμό και την Ενοποιημένη Κατάσταση Αποτελεσμάτων καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΘΗΝΩΝ «ΥΓΕΙΑ» Α.Ε. για τη χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2003. Εφαρμόσαμε τις διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες για το σκοπό του ελέγχου μας, οι οποίες είναι σύμφωνα με τις αρχές και κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύστημα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της ενοποιημένης Έκθεσης Διαχείρισης με τις παραπάνω ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις. Δεν επεκταθήκαμε στον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της επιχείρησης ALAN MEDICAL A.E. Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας αυτής που αντιπροσωπεύει ποσοστό 0,6% και 0,2% των ενοποιημένων συνόλων ενεργητικού και κύκλου εργασιών δεν έχουν ελεγχθεί από άλλον αναγνωρισμένο Ελεγκτή. Από τον παραπάνω έλεγχό μας προκύπτουν τα εξής:

1. Η μητρική εταιρεία βασίζεται στην υπ' αριθμό 205/1988 γνωμοδότηση της Ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων της Διοίκησης σχετικά με πρόβλεψη αποζημίωσης λόγω εξόδου από την εταιρεία για το προσωπικό που θεμελιώνει δικαίωμα συνταξιοδότησης στην επόμενη χρήση. Αν η εταιρεία σχηματίζει πρόβλεψη για τις πιθανές υποχρεώσεις της για αποζημίωση του συνόλου του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του Κ.Ν.2190/1920, αυτή θα υπερβεί τον ήδη λογιστικοποιηθέν από την εταιρεία ποσό κατά € 5.750.000 περίπου εκ των οποίων € 5.650.000 περίπου θα έπρεπε να επιβαρύνουν τα ενοποιημένα αποτελέσματα των

