



ΜΗΤΕΡΑ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΜΑΙΕΥΤΙΚΗ & ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΗ ΚΛΙΝΙΚΗ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 - 31η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1 - 31/12/2003) ΑΡ. Μ.Α.Ε. 13571/01ΑΤ/Β/86/253 (Ποσά σε ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002		
	Δλία χρήσεως	Ανοθεθείσες	Αναμ. αξία	Δλία χρήσεως	Ανοθεθείσες	Αναμ. αξία
Γ. ΛΟΓΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
1. Λογισμικές ανατιμηποιήσεις						
4. Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεων	1.547.007,68	974.426,02	572.581,66	1.487.665,54	630.235,06	857.430,48
Σύνολο λογισμικών ανατιμηποιήσεων	1.547.007,68	974.426,02	572.581,66	1.487.665,54	630.235,06	857.430,48
II. Ενομήσιμες ακινοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	5.461.518,09	0,00	5.461.518,09	5.461.518,09	0,00	5.461.518,09
2. Κτίρια και τεχνικά έργα	25.786.581,45	19.302.736,92	6.483.844,53	25.182.331,00	18.798.221,28	6.384.109,72
3. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπά μηχανολογικά εξοπλισμούς	9.417.065,18	7.142.546,76	2.274.518,42	8.453.248,23	6.720.038,83	1.733.209,40
4. Μεταφορικά μέσα	53.993,42	43.734,67	10.258,75	53.993,42	37.795,39	16.198,03
6. Επιπλα και λοιπά εξοπλισμούς	5.865.326,80	5.167.609,84	697.716,96	5.519.001,00	4.877.003,07	641.997,93
7. Ακινοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	477.482,50	0,00	477.482,50	58.921,93	0,00	58.921,93
Σύνολο ενομήσιμων ακινοποιήσεων	47.061.967,44	31.656.628,19	15.405.339,25	44.728.913,67	30.433.059,57	14.295.855,10
Σύνολο ακινοποιήσεων (I+II)	48.608.975,12	32.631.054,21	15.977.920,91	46.216.579,21	31.066.293,63	15.153.285,58
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
2. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			17.130.468,09			17.130.468,09
3. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			10.232,51			7.932,50
			17.140.700,60			17.138.400,60
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (I+II+III)			33.118.621,51			32.291.686,18
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΕΡ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας			962.029,50			879.044,53
			962.029,50			879.044,53
II. Απαθείσες						
1. Πελάτες			1.478.218,23			1.683.835,71
2. Γραμμάτια εισπρακτέα			222.454,38			98.615,75
2α. Επιταγές εισπρακτέες			600.204,60			273.092,98
11. Χρεώσες διάφοροι			3.232.725,64			2.334.242,40
			5.333.602,85			4.589.796,84
III. Χρεώγραφα						
1. Μετοχές			9.028,06			9.028,06
			9.028,06			9.028,06
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			162.997,23			171.233,61
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			15.026.488,96			12.547.859,04
			15.189.486,19			12.719.092,65
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (I+II+III+IV)			21.684.146,60			18.196.952,08
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων			291.810,82			240.774,62
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			2.868,54			11.043,11
			294.679,36			251.817,73
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (I+Δ+Ε)			55.107.447,47			50.740.455,99
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΔΕΤΙΚΟΙ						
1. Αλληλθρία περιουσιακά στοιχεία			948.848,13			1.252.266,72
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυημένων και εμπροσθίμων ασφαλειών			0,00			10.000,00
			948.848,13			1.262.266,72

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002
I. Κεφάλαιο		
1. Καταβλημένο (μετοχές 26.175.000 των 0,6 ευρώ)	15.705.000,00	15.705.000,00
	15.705.000,00	15.705.000,00
III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	264,75	264,75
3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίων	167.877,68	186.234,92
	168.142,43	186.499,67
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικά αποθεματικά	1.954.373,77	1.466.720,31
4. Έκτακτα αποθεματικά	1.593,51	1.593,51
5. Απορροφήσιμα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	195.747,18	195.747,18
	2.151.714,46	1.664.601,00
V. Αποτελέσματα εις νέο		
1. Υπέρλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	179.379,34	165.675,54
	179.379,34	165.675,54
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (A+III+IV+V)	18.204.236,23	17.721.236,21
Β. ΠΡΟΒΛΗΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΗΤΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	8.445,54	8.445,54
2. Λοιπές προβλέψεις	1.160.000,00	580.000,00
	1.168.445,54	588.445,54
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
6. Τρόπιδες λογ. μακροπρόθεσμων υποχρ.	14.790.902,42	17.256.052,82
	14.790.902,42	17.256.052,82
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	1.146.551,31	1.004.771,12
4. Προκαταβολές πελατών	5.220,00	3.912,64
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	6.553.055,22	5.070.975,49
6. Αρραβωνιαστικά οργανισμών	939.184,88	820.067,34
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	2.465.150,40	0,00
10. Μερλοποία πληρωτέα	8.386.552,47	6.806.175,85
11. Πιστωτικές διαφορά	1.309.329,01	1.311.375,97
	20.805.043,29	15.017.278,41
Σύνολο υποχρεώσεων (I+II)	35.595.945,71	32.273.331,23
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα	138.819,99	157.443,01
	138.819,99	157.443,01
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)	55.107.447,47	50.740.455,99
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΙΣΤΟΡΙΚΟΙ		
1. Διακαούχοι αλληλθρία περιουσιακά στοιχεία	948.848,13	1.252.266,72
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυημένων και εμπροσθίμων ασφαλειών	0,00	10.000,00
	948.848,13	1.262.266,72

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1. Η τελευταία αναπροσαρμογή των παγίων έγινε στη χρήση 2000 βάσει του Ν. 2065/1992. 2. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2002. 3. Ο λογαριασμός «Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις» αφορά μετοχές ανώνυμης εταιρείας μη εισηγμένης στο Χ.Α.Α. Η εταιρεία κίνησης της αξίας του άρθρου 42α παρ. 2 και 3 του Κ.Ν. 2190/1920 αντιστοιχεί τη συμμετοχή αυτή στην αξία κτιρίων της. Η επίκληση της ανωτέρω διατάξεως θεωρείται από τη Διοίκηση της εταιρείας ως μια ακριβοβόλα παραποίηση της αξίας της συμμετοχής αυτής δεδομένου ότι η διαφορά της αξίας κτιρίων και της τρέχουσας λογιστικής αξίας δεν έχει αρνητική επίδραση στην περιουσιακή της διάθεση, στα αποτελέσματα χρήσης και τη χρηματοοικονομική της θέση, καθ' όσον δεν συνιστά μόνιμη μείωση της λογιστικής της αξίας και δεν συνάδει με τις πραγματικές της.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Α/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1/1 - 31/12/2003)

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002	
Κύβλος εργασιών (παράρτ. υπερωρών)	52.642.701,93	48.806.854,15		
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών	36.847.815,94	35.402.255,94		
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	15.794.885,99	13.404.598,21		
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	2.714.396,80	1.513.641,39		
Σύνολο	18.509.282,79	14.918.239,60		
ΜΕΙΟΝ: 1. Έσοδα διοικητικής λειτουργίας		2.623.417,12		
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		15.747.114,71		
ΠΛΕΟΝ: 2. Έσοδα χρεωγράφων	636.284,98	430.033,82		
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	300.096,75	228.215,67		
	936.381,73	658.249,49		
ΜΕΙΟΝ: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	747.448,16	995.264,37		
Όλικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	15.936.048,28	11.957.805,60		
II. Έκτακτα αποτελέσματα				
ΠΛΕΟΝ: 1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	18.357,24	28.017,53		
2. Έκτακτα κέρδη	16.001,68	11.740,00		
4. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	11.155,08	3.907,83		
ΜΕΙΟΝ: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	126.297,45	81.861,85		
4. Πρόβλ. για έκτακτους κινδ.	580.000,00	660.783,45		
Όργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	706.297,45	580.000,00		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.653.126,57	1.653.126,57		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	-1.653.126,57	0,00		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		15.275.264,83		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως (+/-) Υπόλοιπο αποτελέσματος (κέρδη) προηγούμενων χρήσεων (-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002
		15.275.264,83
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	853.189,00	0,00
2. Λοιπά μη ενσωματωμένα στο λειτουργικό κόστος φόροι	5.522.195,52	11.556.478,64
Κέρδη προς διάθεση	9.043.032,80	7.238.392,90
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικά αποθεματικά	487.653,46	357.217,36
2. Πρώτο μέρισμα	3.242.895,55	2.375.495,46
3. Πρόβετο μέρισμα	5.133.104,45	4.430.004,54
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	179.379,34	165.675,54
	9.043.032,80	7.238.392,90

Μαρούσι, 3 Φεβρουαρίου 2004
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.
Ο Οικονομικός Διευθυντής
 ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Δ. ΣΤΑΥΡΟΥ Α.Δ.Τ. Α 049114
 ΓΕΡΓΙΟΣ Π. ΠΟΛΙΤΗΣ Α.Δ.Τ. Μ 322901
 ΠΑΥΛΟΣ Ε. ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ Α.Δ.Τ. Β 249358
 ΓΕΡΓΙΟΣ Ε. ΤΟΣΣΟΣ Α.Δ.Τ. Μ 159428

ΠΕΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΓΚΤΗ ΛΟΓΙΤΗ
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανωνύμου Εταιρείας «ΜΗΤΕΡΑ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΜΑΙΕΥΤΙΚΗ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΗ ΚΛΙΝΙΚΗ Α.Ε.»

Ελέγχσαμε την ανωτέρω Οικονομική Κατάσταση κωδικά και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας «ΜΗΤΕΡΑ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΜΑΙΕΥΤΙΚΗ ΚΑΙ ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΗ ΚΛΙΝΙΚΗ Α.Ε.» της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κ.Ν. 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνα με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στην διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και εξηγήσεις που ζητήσαμε. Η εταιρεία εφόρμησε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο, δεν τροποποίησε ή μετέβαλε αναρχαίως σε σχέση με την προηγούμενη χρήση εκτός από την περίπτωση της παρακάτω σημείωσής μας με αριθ. 2 και το κόστος υπηρεσιών που προκύπτει από το λογιστικό βιβλίο προαριθμημένα σύμφωνα με τις παραδείξιμες αρχές με την προηγούμενη χρήση. Επαλήθευσαμε τη συμφωνία των περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων με τις οικονομικές Καταστάσεις, λογιστικό του κλεισίματος, Επαλήθευσαμε τη συμφωνία των περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων με τις οικονομικές Καταστάσεις, λογιστικό του κλεισίματος, Επαλήθευσαμε τις πληροφορίες που προβλέπονται από τον παράγραφο 1 του άρθρου 45α του Κ.Ν. 2190/1920. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψε ως εξής: 1. Η εταιρεία σε προηγούμενη χρήση είχε διενεργήσει αποσβεστικές επί ορισμένων παγίων περιουσιακών στοιχείων με συντελεστές χαμηλότερους από τους προβλεπόμενους κατά τη χρήση εκείνης αντιστοίχως από τους 2. Στην που δεν είχαν διενεργηθεί ανέχονταν συνολικά στο ποσό των 284.700 ευρώ περίπου με συνέπεια η αναπόσβεστη αξία των παγίων αυτών και το Π.Α. 293/2003. Οι αντελεστές της εταιρείας για εγκρίνευτο ικόστος αυτών που κλειείστην χρήση 2003 εφαρμόστηκαν οι κατώτεροι συντελεστές αποσβέσεων των παγίων περιουσιακών στοιχείων που προβλέπονται από το Π.Α. 293/2003. Η εταιρεία σε προηγούμενη χρήση είχε εφαρμόσει κατά εφαρμοστέα των ελαφρώς αυξημένων κατά 526.000 ευρώ περίπου και η αναπόσβεστη αξία των παγίων και το αποτέλεσμα της χρήσεως θα ήταν ικόστος μειωμένα. 3. Το κενό ΠΙΛ2 του ισολογισμού Αξιών Αθηνών. Σύμφωνα με τον τελευταίο Ισολογισμό της Εταιρείας που τέθηκε 17.130.468,10 ευρώ αφορά στην αξία κτιρίων ανώνυμης εταιρείας, οι μετοχές της οποίας δεν έχουν εισαχθεί στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών. Σύμφωνα με τον τελευταίο Ισολογισμό της Εταιρείας που τέθηκε 43 υπήκη μ.κ. χρήσεως 2002, η αξία της συμμετοχής αυτής ανέρχεται σε 1.723.775,54 ευρώ. Η εταιρεία δεν ακμπίωσε πρόβλεψη υποστήριξη της συμμετοχής αυτής ύψους 15.406.692,56 ευρώ σύμφωνα με το άρθρο 43 παρ. 6 του Κ.Ν. 2190/1920, επικαλούμενη για τον κλεισίσει αυτή το άρθρο 42α παρ. 3 του παραπάνω νόμου. Οι λόγοι του κλεισίσει αυτού αναφέρονται στη σημείωση με αρ. 3 της εταιρείας κττ από τον Ισολογισμό παρ. 6 του Κ.Ν. 2190/1920, επικαλούμενη για τον κλεισίσει αυτή το άρθρο 42α παρ. 3 του παραπάνω νόμου. Η εταιρεία βασίζονση στη γνωμοδότηση υπ' αριθ. 205/1988 της Ολομείλειας των Νομικών Συμβούλων Διοικήσεων και στο Ν. 2065/1992, δεν ενή περιόριστος ή πεπομπίριες αναφέρονται στο προσάρτημα. 4. Η εταιρεία βασίζονση στη γνωμοδότηση υπ' αριθ. 205/1988 της Ολομείλειας των Νομικών Συμβούλων Διοικήσεων και στο Ν. 2065/1992, δεν αναπροσαρμοσε τη συμμετοχία σε προηγούμενη χρήση πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταδοδοτότητα, επειδή θεωρεί ότι η από ακριβοβόλα κλιμπίει τις αναπροσαρμοσές από τον παραπάνω γνωμοδότηση και το Ν. 2065/92 υποχρεωτικές. Αν η εταιρεία αναπροσαρμοσε τη συμμετοχία πρόβλεψη ύψους κατά καλύτερη το σύνολο του προσωπικού της ανεπαρκήτως χρόνου θεμελιώσιμης δικαιώματα για συνταδοδοτότητα. αυτή θα ανερχόταν υποκατά το ποσό των 2.364.000 ευρώ περίπου, από τα οποία 358.000 αφορούν στη χρήση 2003. 5. Από την επιστολή της νομικής υπηρεσίας της θεμελιώσιμης δικαιώματα για συνταδοδοτότητα. αυτή θα ανερχόταν υποκατά το ποσό των 2.364.000 ευρώ περίπου, από τα οποία 358.000 αφορούν στη χρήση 2003. 5. Από την επιστολή της νομικής υπηρεσίας της θεμελιώσιμης δικαιώματα για συνταδοδοτότητα. αυτή θα ανερχόταν υποκατά το ποσό των 2.364.000 ευρώ περίπου, από τα οποία 358.000 αφορούν στη χρήση 2003. 5. Από την επιστολή της νομικής υπηρεσίας της θεμελιώσιμης δικαιώματα για συνταδοδοτότητα. αυτή θα ανερχόταν υποκατά το ποσό των 2.364.000 ευρώ περίπου, από τα οποία 358.000 αφορούν στη χρήση 2003. 5. Από την επιστολή της νομικής υπηρεσίας της θεμελιώσιμης δικαιώματα για συνταδοδοτότητα. αυτή θα ανερχόταν υποκατά το ποσό των 2.364.000 ευρώ περίπου, από τα οποία 358.000 αφορούν στη χρήση 2003. 5. Από την επιστολή της νομικής υπηρεσίας της θεμελιώσιμης δικαιώματα για συνταδοδοτότητα. αυτή θα ανερχόταν υποκατά το ποσό των 2.364.000 ευρώ περίπου, από τα οποία 358.000 αφορούν στη χρήση 2003.