



ASSOCIATED WITH  
HARVARD MEDICAL  
INTERNATIONAL

## ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΘΗΝΩΝ - "ΥΓΕΙΑ" ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

### ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑ ΤΟΥ ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟΥ ΑΘΗΝΩΝ – "ΥΓΕΙΑ" ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΗΣ ΜΕΤ' ΑΝΑΒΟΛΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 18.07.2006 ΚΑΙ ΤΗΝ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΤΩΝ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΗΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ «ΜΕΓΑΛΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΣΗΣ» ΤΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα αυξηθεί έως € 8.774.000 με καταβολή μετρητών και την έκδοση και διάθεση 21.400.000 νέων, κοινών, άυλων, ονομαστικών, μετά ψήφου μετοχών της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας € 0,41 η κάθε μία, οι οποίες θα διατεθούν υπέρ το άρτιον στην τιμή € 2,80 ανά μετοχή υπέρ των παλαιών μετόχων σε αναλογία 1 νέα για κάθε 2 παλαιές μετοχές και κατά συνέπεια, το σύνολο των κεφαλαίων που θα αντληθούν από την αύξηση θα ανέλθει έως το ποσό των € 59.920.000

Διευκρινίζεται ότι για την παρούσα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου δεν υπάρχει εγγύηση κάλυψης, επομένως εάν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το μετοχικό κεφάλαιο θα αυξηθεί μέχρι το ποσό της κάλυψης, σύμφωνα με το άρθρο 13α παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/1920

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ ΕΝΕΚΡΙΝΕ ΤΟ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΤΟΥ ΠΑΡΟΝΤΟΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΟΣ ΤΟΥ ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ ΜΟΝΟ ΟΣΟΝ ΑΦΟΡΑ ΤΗΝ ΚΑΛΥΨΗ ΤΩΝ ΑΝΑΓΚΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ ΤΟΥ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΥ ΚΟΙΝΟΥ, ΟΠΩΣ ΑΥΤΕΣ ΚΑΘΟΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΕΚ) 809/2004 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΩΝ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

Το παρόν πρέπει να θεωρείται συμπλήρωμα του από 22.11.2006 εγκεκριμένου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιογοράς Ενημερωτικού Δελτίου της Εταιρείας

ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΕΚΔΟΣΗΣ

 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΛΛΑΔΟΣ

Η ημερομηνία του Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου είναι η 8η Δεκεμβρίου 2006



ASSOCIATED WITH  
HARVARD MEDICAL  
INTERNATIONAL

## ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΘΗΝΩΝ - "ΥΓΕΙΑ" ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

### ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑ ΤΟΥ ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟΥ ΑΘΗΝΩΝ – "ΥΓΕΙΑ" ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΗΣ ΜΕΤ' ΑΝΑΒΟΛΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 18.07.2006 ΚΑΙ ΤΗΝ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΤΩΝ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΗΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ «ΜΕΓΑΛΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΣΗΣ» ΤΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα αυξηθεί έως € 8.774.000 με καταβολή μετρητών και την έκδοση και διάθεση 21.400.000 νέων, κοινών, άυλων, ονομαστικών, μετά ψήφου μετοχών της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας € 0,41 η κάθε μία, οι οποίες θα διατεθούν υπέρ το άρτιον στην τιμή € 2,80 ανά μετοχή υπέρ των παλαιών μετόχων σε αναλογία 1 νέα για κάθε 2 παλαιές μετοχές και κατά συνέπεια, το σύνολο των κεφαλαίων που θα αντληθούν από την αύξηση θα ανέλθει έως το ποσό των € 59.920.000

Διευκρινίζεται ότι για την παρούσα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου δεν υπάρχει εγγύηση κάλυψης, επομένως εάν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το μετοχικό κεφάλαιο θα αυξηθεί μέχρι το ποσό της κάλυψης, σύμφωνα με το άρθρο 13α παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/1920

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ ΕΝΕΚΡΙΝΕ ΤΟ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΤΟΥ ΠΑΡΟΝΤΟΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΟΣ ΤΟΥ ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ ΜΟΝΟ ΟΣΟΝ ΑΦΟΡΑ ΤΗΝ ΚΑΛΥΨΗ ΤΩΝ ΑΝΑΓΚΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ ΤΟΥ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΥ ΚΟΙΝΟΥ, ΟΠΩΣ ΑΥΤΕΣ ΚΑΘΟΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΕΚ) 809/2004 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΩΝ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

Το παρόν πρέπει να θεωρείται συμπλήρωμα του από 22.11.2006 εγκεκριμένου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιογοράς Ενημερωτικού Δελτίου της Εταιρείας

ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΕΚΔΟΣΗΣ

 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΛΛΑΔΟΣ

Η ημερομηνία του Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου είναι η 8η Δεκεμβρίου 2006



## ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

<b>1</b>	<b>ΕΓΓΡΑΦΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ</b>	<b>4</b>
1.1	Υπεύθυνα Πρόσωπα	5
1.2	Επιλεγμένες Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες	5
1.2.1	Επιλεγμένες χρηματοοικονομικές πληροφορίες της περιόδου 01.01.-30.09.06	5
1.2.2	Επενδύσεις	8
1.2.2.1	Επενδύσεις σε πάγια περιόδου 01.01.-30.09.2006	8
1.3	Επισκόπηση της Επιχειρηματικής Δραστηριότητας	8
1.3.1	Ανάλυση Εσόδων ανά Τομέα Δραστηριότητας	8
1.4	Κεφάλαια	9
1.4.1	Πληροφορίες για τις Ταμιακές Ροές του Ομίλου περιόδου 01.01.-30.09.06	9
1.5	Υπάλληλοι	10
1.6	Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες για τα Περιουσιακά Στοιχεία, τις Υποχρεώσεις, τη Χρηματοοικονομική Θέση και τα Αποτελέσματα του Ομίλου	10
1.6.1	Εταιρείες που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01.01.-30.09.06 και η μέθοδος ενοποίησης τους	11
1.6.2	Χρηματοοικονομικές πληροφορίες ενδιάμεσων ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων περιόδου 01.01-30.09.2006	11
1.6.2.1	Χρηματοοικονομικές πληροφορίες ενοποιημένων Αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.09.2006	11
1.6.2.2	Χρηματοοικονομικές πληροφορίες ενοποιημένου Ισολογισμού 30.09.2006	16
1.6.2.3	Χρηματοοικονομικές πληροφορίες ενοποιημένων ταμιακών ροών περιόδου 01.01-30.09.2006	20
1.6.2.4	Χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τις μεταβολές της ενοποιημένης Καθαρής Θέσης 30.09.2005 και 30.09.2006	21
1.7	Συναλλαγές Με Συνδεδεμένα Μέρη	21
1.7.1	Διεταιρικές Συναλλαγές του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. κατά την περίοδο 01.01.-30.09.06	21
1.7.2	Αμοιβές Μελών Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθυντικών Στελεχών	24
1.8	Σημαντικές Αλλαγές στη Χρηματοοικονομική ή Εμπορική Θέση της Εταιρείας	24
1.9	Έγγραφα από Παραπομπή	24
<b>2</b>	<b>ΣΗΜΕΙΩΜΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΤΙΤΛΟΥ</b>	<b>25</b>
2.1	Υπεύθυνα Πρόσωπα	25
2.2	Βασικές Πληροφορίες	25
2.2.1	Ίδια Κεφάλαια και Χρέος	25
2.2.2	Δήλωση για την επάρκεια κεφαλαίου κίνησης	27
2.3	Διαδικασία Άσκησης Δικαιωμάτων Προτίμησης και Διαδικασία Υπαναχώρησης	28
2.3.1	Αναμενόμενο χρονοδιάγραμμα	28

Στο παρόν Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου περιέχονται και παρουσιάζονται με εύληπτο και κατανοητό τρόπο όλες οι πληροφορίες που είναι απαραίτητες προκειμένου οι επενδυτές να μπορούν με εμπειριστατωμένο τρόπο να αξιολογούν τα περιουσιακά στοιχεία, τη χρηματοοικονομική κατάσταση, τα αποτελέσματα και τις προοπτικές τόσο του «ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟΝ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟΝ ΚΕΝΤΡΟΝ ΑΘΗΝΩΝ – “ΥΓΕΙΑ” ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής ΥΓΕΙΑ Α.Ε. ή Εταιρεία) όσο και του Ομίλου ΥΓΕΙΑ Α.Ε. (εφεξής Όμιλος), καθώς και τα δικαιώματα που απορρέουν από τις κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρείας.

Το παρόν Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου αποτελείται: α) από το συμπλήρωμα του Εγγράφου Αναφοράς και β) το συμπλήρωμα του Σημειώματος του Μετοχικού Τίτλου. Σημειώνεται ότι το παρόν Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα του Ενημερωτικού Δελτίου που εγκρίθηκε με την Απόφαση 404/22.11.2006 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με τη μορφή χωριστών εγγράφων.

Το παρόν Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου του ΥΓΕΙΑ Α.Ε., καταρτίστηκε και διατέθηκε με βάση τις διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς ενέκρινε με την από 08.12.2006 απόφασή του το περιεχόμενο του παρόντος Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου, μόνον όσον αφορά την κάλυψη των αναγκών πληροφόρησης του επενδυτικού κοινού, όπως αυτές καθορίζονται από τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΚ) 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων και του ν. 3401/2005.

Το παρόν Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου περιέχει κάθε πληροφορία της οποίας η δημοσιοποίηση προβλέπεται από τον Κανονισμό (ΕΚ) 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων και η οποία αφορά στην Εταιρεία και την παρούσα έκδοση των νέων μετοχών της Εταιρείας, συνεπεία της αύξησης του μετοχικού της κεφαλαίου.

Το παρόν Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου περιλαμβάνει τις πλέον πρόσφατες πληροφορίες για την Εταιρεία που ανέκυψαν ή διαπιστώθηκαν κατά το χρόνο που μεσολάβησε από την έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς του Ενημερωτικού Δελτίου της 22ας Νοεμβρίου 2006 (απόφαση 404/22.11.2006), όπως προβλέπεται από το άρθρο 16 του ν. 3401/2005.

Εάν υπάρχει διαφορά μεταξύ (α) των δηλώσεων που περιέχονται στο παρόν Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου και (β) των αντίστοιχων δηλώσεων που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο, οι δηλώσεις στο (α) υπερισχύουν, ως πλέον πρόσφατες.

## 1.1 Υπεύθυνα Πρόσωπα

Η Εταιρεία, τα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου και ο Οικονομικός Διευθυντής είναι υπεύθυνοι για τις ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01.01-30.09.2006, σύμφωνα με την από 22.11.2006 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Τα φυσικά πρόσωπα από πλευράς Εταιρείας, που επιμελήθηκαν τη σύνταξη του παρόντος Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου, είναι τα εξής:

- κ. Πασχάλης Μπουχώρης, Διευθύνων Σύμβουλος του ΥΓΕΙΑ Α.Ε., τηλ. 210-6867000.
- κ. Ηλίας Θεοδώρου, Οικονομικός Διευθυντής του ΥΓΕΙΑ Α.Ε., τηλ. 210-6867000.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, τα υπεύθυνα πρόσωπα, εκ μέρους της Εταιρείας που επιμελήθηκαν τη σύνταξη του Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου και ο Σύμβουλος Έκδοσης είναι υπεύθυνα για το περιεχόμενο του Ενημερωτικού Δελτίου και δηλώνουν ότι έχουν λάβει γνώση και συμφωνούν με το περιεχόμενό του και βεβαιώνουν υπεύθυνα ότι, αφού έλαβαν κάθε εύλογο μέτρο για το σκοπό αυτό, οι πληροφορίες που περιέχονται στο Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου είναι, καθόσον γνωρίζουν αληθείς και δεν υπάρχουν παραλείψεις που να αλλοιώνουν το περιεχόμενό του, το οποίο έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΚ) 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων. Επίσης, δηλώνουν ότι, αφού έλαβαν κάθε εύλογο μέτρο για το σκοπό αυτό, δεν υπάρχει άλλο νέο σημαντικό στοιχείο σχετικά με τις πληροφορίες που περιέχονται στο Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου, το οποίο ανέκυψε κατά τον χρόνο που μεσολάβησε από την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς στις 22.11.2006 και μέχρι την ημερομηνία του Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου 08.12.2006, πηλη αυτών που αναφέρονται στο παρόν Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου.

## 1.2 Επιλεγμένες Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες

### 1.2.1 Επιλεγμένες χρηματοοικονομικές πληροφορίες της περιόδου 01.01.-30.09.06

Οι ακόλουθες χρηματοοικονομικές πληροφορίες προέρχονται από τις δημοσιευμένες ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01.01-30.09.2006, οι οποίες συντάχθηκαν από την Εταιρεία σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΠ) και οι οποίες δεν έχουν ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Επισημαίνεται ότι το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. την 31.08.06 ανακοίνωσε ότι υπήρξε μεταβολή της λογιστικής πολιτικής που ακολουθεί. Ειδικότερα, τα κονδύλια των φαρμάκων και των ειδικών υλικών (το κόστος αγοράς και τα έσοδα από την πώληση φαρμάκων και ειδικών υλικών επιβάρυναν το κόστος πωληθέντων και τον κύκλο εργασιών αντίστοιχα της Εταιρείας) περιλήφθηκαν στην κατάσταση αποτελεσμάτων (ήτοι αυξήθηκαν ισόποσα Πωλήσεις και Κόστος Πωληθέντων). Κατά συνέπεια τα οικονομικά στοιχεία που παρατίθενται στη συνέχεια τόσο για την περίοδο 01.01.-30.09.06, όσο και για λόγους συγκρισιμότητας, για την περίοδο 01.01.-30.09.05 είναι υπολογισμένα βάσει της ανωτέρω μεταβολής της λογιστικής πολιτικής.

<b>Επιλεγμένα Στοιχεία Ενοποιημένων Αποτελεσμάτων</b>		
<b>(ποσά σε € χιλ.)</b>	<b>01.01.-30.09.2006</b>	<b>01.01.-30.09.2005</b>
Πωλήσεις	68.832,43	62.570,01
Κόστος πωληθέντων	(62.436,03)	(59.524,14)
<b>Μικτό κέρδος</b>	<b>6.396,39</b>	<b>3.045,87</b>
Έξοδα διάθεσης	(420,83)	(229,89)
Έξοδα διοίκησης	(4.627,96)	(4.331,07)
<b>Καθαρά κέρδη/(ζημίες) περιόδου προ φόρων</b>	<b>2.594,66</b>	<b>(992,47)</b>
Φόρος εισοδήματος	(467,31)	(143,36)
Καθαρά κέρδη/ (ζημίες) περιόδου μετά φόρων	2.127,35	(1.135,83)
<b>Κατανεμόμενα σε:</b>		
Μετόχους της μητρικής	2.088,80	(1.135,83)
Δικαιώματα μειοψηφίας	38,55	-
<b>Κέρδη/(ζημίες) ανά μετοχή που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής για τη περίοδο</b>		
Βασικά/ μειωμένα	0,05	(0,03)

<b>Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Ταμιακών Ροών</b>		
<b>(ποσά σε € χιλ.)</b>	<b>01.01.-30.09.2006</b>	<b>01.01.-30.09.2005</b>
Καθαρές Ταμιακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες	4.683,42	3.259,23
Καθαρές Ταμιακές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες	(58.920,00)	(1.586,90)
Καθαρές Ταμιακές Ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες	56.886,51	(1.595,19)
<b>Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου</b>	<b>4.530,55</b>	<b>631,92</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Οι συνολικές πωλήσεις του Ομίλου για την περίοδο 01.01.-30.09.2006 ανήλθαν σε € 68.832 χιλ., παρουσιάζοντας αύξηση της τάξης του 10% περίπου σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005. Παράλληλα την εν λόγω περίοδο το μικτό περιθώριο κέρδους διαμορφώθηκε σε 9% από 5% την αντίστοιχη περίοδο του 2005. Η βελτίωση τόσο του κύκλου εργασιών όσο και του μικτού περιθωρίου κέρδους του Ομίλου αναδεικνύει την προσπάθεια που καταβάλλει η Διοίκηση του Ομίλου για βελτίωση και διεύρυνση των προσφερόμενων υπηρεσιών καθώς επίσης και για ορθολογικότερη διαχείριση των δαπανών ενώ κατέχει ιδιαίτερη σημασία καθώς η δραστηριότητα του Ομίλου χαρακτηρίζεται από έντονη εποχικότητα το 3ο τρίμηνο κάθε χρήσης όπου συνήθως ο κύκλος εργασιών είναι αρκετά μειωμένος σε σχέση με τα υπόλοιπα τρίμηνα.

Απόρροια των ανωτέρω ήταν τα καθαρά κέρδη της περιόδου 01.01.-30.09.2006 να σημειώσουν αύξηση της τάξης του 287% περίπου σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005 και να διαμορφωθούν σε € 2.127 χιλ., έναντι ζημιών € (1.136) χιλ. την προηγούμενη αντίστοιχη περίοδο. Επιπλέον καθίσταται σαφές από τα αποτελέσματα του Ομίλου ότι οι εξαγορές εταιρειών συναφούς δραστηριότητας που προωθήθηκαν την εν λόγω περίοδο συνέβαλλαν θετικά στην κερδοφορία του ΥΓΕΙΑ Α.Ε.

<b>(ποσά σε € χιλ.)</b>	<b>Επιλεγμένα Στοιχεία Ενοποιημένων Ισολογισμών</b>	
	<b>30.09.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	157.212,87	101.132,32
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	30.119,04	25.563,87
Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα	4.530,55	1.880,66
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>195.468,88</b>	<b>131.319,66</b>
Μετοχικό κεφάλαιο	34.641,55	34.641,55
Λοιπά αποθεματικά	3.209,92	3.147,48
Κέρδη εις νέο	4.249,88	2.223,53
Δικαιώματα μειοψηφίας	79,65	-
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων</b>	<b>42.181,01</b>	<b>40.012,55</b>
Δάνεια	20.173,20	20.268,04
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία	10.382,60	9.859,20
<b>Σύνολο Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>	<b>35.962,38</b>	<b>34.847,10</b>
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	33.851,03	29.921,83
Δάνεια	83.312,24	26.283,04
<b>Σύνολο βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων</b>	<b>117.325,50</b>	<b>56.460,01</b>
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>153.287,88</b>	<b>91.307,11</b>
<b>Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων και Υποχρεώσεων</b>	<b>195.468,88</b>	<b>131.319,66</b>

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων δανείων του Ομίλου ανήλθε σε € 83.312 χιλ. εκ των οποίων τα € 62.000 χιλ. αφορούν το δάνειο που έλαβε το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. με σκοπό την απόκτηση κοινών ονομαστικών μετοχών των εταιρειών ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε. και ΜΗΤΕΡΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. ούτως ώστε το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. να αποκτήσει ποσοστό (άμεσα και έμμεσα) 24,83% περίπου του μετοχικού κεφαλαίου του ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε. Η διάρκεια του εν λόγω δανείου έχει οριστεί σε εννέα (9) μήνες από την ημερομηνία εκταμίευσης του δανείου, ήτοι από την 18.04.2006. Επισημαίνεται ότι το συνολικό προϊόν της παρούσας αύξησης μετοχικού κεφαλαίου θα χρησιμοποιηθεί αποκλειστικά για την αποπληρωμή του εν λόγω δανείου.

Αναλυτική πληροφόρηση για το σύνολο των οικονομικών μεγεθών για την ενδιάμεση περίοδο από 01.01 έως 30.09.2006 παρατίθενται στην ενότητα 1.6 του παρόντος Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου.

## 1.2.2 Επενδύσεις

### 1.2.2.1 Επενδύσεις σε πάγια περιόδου 01.01.-30.09.2006

Οι επενδύσεις του Ομίλου κατά την περίοδο 01.01.-30.09.2006 σε πάγια αναλύονται ως ακολούθως:

Επενδύσεις Παγίων Ομίλου	
(ποσά σε € χιλ.)	01.01.-30.09.06
Γήπεδα-Οικόπεδα	0
Κτίρια & Τεχνικά Έργα	96,14
Μηχ/τα & Τεχνικές Εγκαταστάσεις	200,05
Μεταφορικά Μέσα	108,38
Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	264,92
Πάγια υπό Εκτέλεση	762,56
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	108,05
<b>Σύνολο</b>	<b>1.540,10</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Κατά τη διάρκεια της περιόδου που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2006 ο Όμιλος δαπάνησε το ποσό των € 1.432,07 χιλ. αντίστοιχα για αγορά ενσώματων παγίων στοιχείων που αφορούν κατά κύριο λόγο βελτιώσεις εγκαταστάσεων, εγκατάσταση νέου τηλεφωνικού κέντρου και απόκτηση μεταφορικών μέσων και μηχανημάτων ενώ δαπανήθηκε ποσό ύψους € 108,5 χιλ. για αγορά άυλων περιουσιακών στοιχείων, κυρίως λογισμικού.

## 1.3 Επισκόπηση της Επιχειρηματικής Δραστηριότητας

### 1.3.1 Ανάλυση Εσόδων ανά Τομέα Δραστηριότητας

Στον πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η διάρθρωση του κύκλου εργασιών της Εταιρείας ανά κατηγορία προσφερόμενης ιατρικής υπηρεσίας, για την περίοδο 01.01.-30.09.06:

ΙΑΤΡΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (ποσά σε € χιλ.)	Ανάλυση Εσόδων ανά Τομέα Δραστηριότητας 01.01.-30.09.06		01.01.-30.09.05	
	Ποσό	% επί του συνόλου	Ποσό	% επί του συνόλου
Νοσηλευτήριο	20.759,93	30,16%	19.918,73	31,83%
Α Βοήθειες /Check up	1.200,49	1,74%	994,23	1,59%
Χειρουργεία	13.578,31	19,73%	12.313,76	19,68%
Μονάδα Εντατικής Θεραπείας	5.655,39	8,22%	5.332,97	8,52%
Εργαστήρια	26.984,84	39,20%	23.927,12	38,24%
Πωλήσεις Υγειονομικού υλικού	80,53	0,12%	83,21	0,13%
Εκμετάλλευση Εστιατορίου	572,94	0,83%	0,00	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>68.832,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>62.570,01</b>	<b>100,00%</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Σύμφωνα με τα παραπάνω, ο κύκλος εργασιών του Ομίλου για την περίοδο 01.01.-30.09.06 ανήλθε σε € 68.832 χιλ., παρουσιάζοντας αύξηση της τάξης του 10% περίπου σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2004, κυρίως λόγω της αύξησης που παρατηρήθηκε στα έσοδα από το Νοσηλευτήριο, τα χειρουργεία και στα έσοδα από τα Εργαστήρια.

Η λειτουργία των εργαστηρίων αντιπροσωπεύει το μεγαλύτερο ποσοστό του κύκλου εργασιών του Ομίλου καθώς για την περίοδο 01.01.-30.09.06 διαμορφώθηκε σε 39% περίπου. Σε απόλυτα μεγέθη την εν λόγω περίοδο διαμορφώθηκε σε € 26.985 χιλ. έναντι € 23.927 χιλ. που ανήλθε την αντίστοιχη περίοδο του 2005, παρουσιάζοντας αύξηση της τάξης του 13% περίπου, γεγονός που καταδεικνύει τόσο την δυναμική των εργαστηρίων όσο και την μελλοντική ανοδική τους πορεία.

Τα έσοδα από το νοσηλευτήριο αποτέλεσαν την περίοδο 01.01.-30.09.2006 την δεύτερη μεγαλύτερη κατηγορία του συνολικού κύκλου εργασιών του Ομίλου με το ποσοστό τους να διαμορφώνεται σε 30%. Συγκεκριμένα, ο κύκλος εργασιών του Ομίλου από το Νοσηλευτήριο παρουσίασε αύξηση της τάξης του 4% περίπου και διαμορφώθηκε σε € 20.760 χιλ. την εν λόγω περίοδο από € 19.919 χιλ. που ήταν την αντίστοιχη περίοδο του 2005.

Ο κύκλος εργασιών από Α΄ Βοήθειες και Check up διαμορφώθηκε από € 994 χιλ. την περίοδο 01.01.-30.09.2005 σε € 1.200 χιλ. την περίοδο 01.01.-30.09.2006, αυξημένος μεν κατά 21%, περίπου, παραμένοντας όμως σε χαμηλά επίπεδα ως ποσοστό επί του συνολικού κύκλου εργασιών του Ομίλου.

Ο κύκλος εργασιών του Ομίλου από τα χειρουργεία κατά την υπό εξέταση περίοδο παρουσίασε αύξηση κατά 10% ενώ ο κύκλος εργασιών από τη λειτουργία της μονάδας εντατικής θεραπείας παρουσίασε αύξηση κατά 6% περίπου και διαμορφώθηκε σε € 5.655 χιλ. την χρήση 2005.

Επισημαίνεται ότι τα έσοδα από εκμετάλλευση του εστιατορίου που εμφανίζονται το εννιάμηνο του 2006 είναι αποτέλεσμα της εξαγοράς ποσοστού 70% του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας ANIZ A.E., η οποία διαχειρίζεται το εστιατόριο το οποίο στεγάζεται στο ΥΓΕΙΑ Α.Ε.

## 1.4 Κεφάλαια

### 1.4.1 Πληροφορίες για τις Ταμιακές Ροές του Ομίλου περιόδου 01.01.-30.09.06

Ο ακόλουθος πίνακας παρουσιάζει συνοπτικά τις ταμιακές ροές του Ομίλου την περίοδο 01.01.-30.09.2006 και 01.01.-30.09.2005:

(ποσά σε € χιλ.)	Συνοπτική Κατάσταση Ταμιακών Ροών	
	30.09.2006	30.09.2005
Καθαρές Ταμιακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες	4.683,42	3.259,23
Καθαρές Ταμιακές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες	(58.920,04)	(1.586,90)
Καθαρές Ταμιακές Ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες	56.886,51	(1.595,19)
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	2.649,89	77,14
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	1.880,66	554,76
<b>Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου</b>	<b>4.530,55</b>	<b>631,92</b>

Πηγή: Η ανάλυση των λόγων στοιχείων προέρχεται από τις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01.01.-30.09.2006 και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές

Όπως προκύπτει από τον ανωτέρω πίνακα οι ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες ανήλθαν την 30.09.2006 σε € 4.683 χιλ. και προέκυψαν κυρίως από τα κέρδη της περιόδου καθώς και από τα μερίσματα που έλαβε το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. από την συμμετοχή του στο ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε. Οι ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες ανήλθαν την 30.09.06 σε € (58.920) χιλ. και αφορούσαν κυρίως την εξαγορά του 100% του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας ΜΗΤΕΡΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. και του 12,21% της εταιρείας ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε. Οι ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες ανέρχονταν σε € 56.887 χιλ. και προκύπτουν κυρίως από το δανεισμό της Εταιρείας για την απόκτηση συμμετοχής της στο μετοχικό κεφάλαιο των προαναφερόμενων εταιρειών. Την 30.09.2006 ο Όμιλος κατείχε μετρητά και ταμιακά ισοδύναμα ύψους € 4.531 χιλ.

Περαιτέρω πληροφορίες για την κεφαλαιακή διάρθρωση και τις χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις του Ομίλου παρατίθενται στις ενότητες 2.2.1 και 2.2.2 του παρόντος Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου.

### 1.5 Υπάλληλοι

Το απασχολούμενο προσωπικό για την περίοδο 01.01-30.09.2006 τόσο για τη μητρική εταιρεία όσο και για τις υπόλοιπες εταιρείες του Ομίλου, παρουσιάζεται στον ακόλουθο πίνακα:

	30.09.2006
ΥΓΕΙΑ Α.Ε.	1016
ALAN MEDICAL	8
ΑΝΙΖ Α.Ε.	18
<b>Σύνολο</b>	<b>1042</b>

### 1.6 Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες για τα Περιουσιακά Στοιχεία, τις Υποχρεώσεις, τη Χρηματοοικονομική Θέση και τα Αποτελέσματα του Ομίλου

Στην παρούσα ενότητα παρουσιάζονται πληροφορίες από τις δημοσιευμένες ενδιάμεσες ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 01.01-30.09.2006, οι οποίες συντάχθηκαν από την Εταιρεία σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ. Οι εν λόγω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζονται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο, όπως προβλέπεται από τις διατάξεις του Παραρτήματος Ι της ενότητας 20.1 του Κανονισμού 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων.

Οι ανωτέρω δημοσιευμένες ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, οι οποίες εγκρίθηκαν από το Δ.Σ. του ΥΓΕΙΑ την 22.11.06 και οι οποίες δεν έχουν επισκοπηθεί από τακτικούς Ορκωτούς Ελεγκτές-λογιστές, είναι διαθέσιμες στα γραφεία της Εταιρείας, Λεωφ. Κηφισίας & Ερυθρού Σταυρού 4, 151 23, Μαρούσι, καθώς και στην ηλεκτρονική διεύθυνση [www.hygeia.gr](http://www.hygeia.gr).

Επισημαίνεται ότι το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. την 31.08.06 ανακοίνωσε ότι υπήρξε μεταβολή της λογιστικής πολιτικής που ακολουθεί. Ειδικότερα, τα κονδύλια των φαρμάκων και των ειδικών υλικών (το κόστος αγοράς και τα έσοδα από την πώληση φαρμάκων και ειδικών υλικών επιβάρυναν το κόστος πωληθέντων και τον κύκλο εργασιών αντίστοιχα της Εταιρείας) περιλήφθηκαν στην κατάσταση αποτελεσμάτων (ήτοι αυξήθηκαν ισόποσα Πωλήσεις και Κόστος Πωληθέντων). Κατά συνέπεια τα οικονομικά στοιχεία που παρατίθενται στη συνέχεια τόσο για την περίοδο 01.01.-30.09.06, όσο και για λόγους συγκρισιμότητας, για την περίοδο 01.01.-30.09.05 είναι υπολογισμένα βάσει της ανωτέρω μεταβολή της λογιστικής πολιτικής.

### 1.6.1 Εταιρείες που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01.01.-30.09.06 και η μέθοδος ενοποίησης τους

Στον παρακάτω πίνακα παρουσιάζονται οι εταιρείες που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01.01.-30.09.06 καθώς και η μέθοδος ενοποίησης τους.

Επωνυμία	Έδρα	Δραστηριότητα	Ποσοστά συμμετοχής	Μέθοδος ενοποίησης
<b>30.09.06</b>				
ALAN MEDICAL A.E.	Ελλάδα	Εμπορία ιατρικού υλικού	100,00%	Ολική
ΜΑΓΝΗΤΙΚΗ ΥΓΕΙΑ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΕΣ ΑΠΕΙΚΟΝΙΣΕΙΣ Α.Ε.	Ελλάδα	Υπηρεσίες Υγείας	20,00%	Καθαρή θέση
ΑΝΙΖ Α.Ε.	Ελλάδα	Εκμετάλλευση κυλικείων εστιατορίων	70,00%	Ολική
ΜΗΤΕΡΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε	Ελλάδα	Συμμετοχή στην εταιρεία Μντέρα Α.Ε.	100,00%	Ολική
ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε. (*)	Ελλάδα	Υπηρεσίες Υγείας	24,84%	Καθαρή θέση

(\*) Το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. κατέχει άμεσα το 12,21% και έμμεσα, μέσω της 100% θυγατρικής του Μντέρα Συμμετοχών Α.Ε., το 12,63% των μετοχών της εταιρείας Μντέρα Α.Ε.

### 1.6.2 Χρηματοοικονομικές πληροφορίες ενδιάμεσων ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων περιόδου 01.01-30.09.2006

#### 1.6.2.1 Χρηματοοικονομικές πληροφορίες ενοποιημένων Αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.09.2006

Στον πίνακα που ακολουθεί παρατίθενται στοιχεία των ενοποιημένων Αποτελεσμάτων του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. για την περίοδο 01.01.-30.09.2006.

(ποσά σε € χιλ.)	Κατάσταση Στοιχείων Ενοποιημένων Αποτελεσμάτων	
	01.01.-30.09.2006	01.01.-30.09.2005
Πωλήσεις	68.832,43	62.570,01
Κόστος πωληθέντων	(62.436,03)	(59.524,14)
<b>Μικτό κέρδος</b>	<b>6.396,39</b>	<b>3.045,87</b>
Εξοδα διάθεσης	(420,83)	(229,89)
Εξοδα διοίκησης	(4.627,96)	(4.331,07)
Λοιπά λειτουργικά έσοδα/(έξοδα) - καθαρά	2.916,44	2.108,47
<b>Κέρδη εκμετάλλευσης</b>	<b>4.264,04</b>	<b>593,39</b>
Χρηματοοικονομικό κόστος	(3.259,08)	(1.594,51)
Κέρδη/(ζημίες) από συγγενείς	1.589,70	8,65
<b>Καθαρά κέρδη/(ζημίες) περιόδου προ φόρων</b>	<b>2.594,66</b>	<b>(992,47)</b>
Φόρος εισοδήματος	(467,31)	(143,36)
<b>Καθαρά κέρδη/(ζημίες) περιόδου μετά φόρων</b>	<b>2.127,35</b>	<b>(1.135,83)</b>
<b>Κατανεμόμενα σε:</b>		
Μετόχους της μητρικής	2.088,80	(1.135,83)
Δικαιώματα μειοψηφίας	38,55	-
<b>Κέρδη/(ζημίες) ανά μετοχή που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής για τη περίοδο</b>		
Βασικά/ μειωμένα	0,05	(0,03)

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

## Πωλήσεις

Οι συνολικές πωλήσεις του Ομίλου για την περίοδο 01.01.-30.09.2006 ανήλθαν σε € 68.832 χιλ., παρουσιάζοντας αύξηση της τάξης του 10% περίπου σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005.

Στον πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η διάρθρωση των πωλήσεων του Ομίλου ανά κατηγορία προσφερόμενης ιατρικής υπηρεσίας, για την εν λόγω περίοδο.

ΙΑΤΡΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ (ποσά σε € χιλ.)	Ανάλυση Εσόδων ανά Τομέα Δραστηριότητας			
	01.01.-30.09.06		01.01.-30.09.05	
	Ποσό	% επί του συνόλου	Ποσό	% επί του συνόλου
Νοσηλευτήριο	20.759,93	30,16%	19.918,73	31,83%
Α Βοήθειες /Check up	1.200,49	1,74%	994,23	1,59%
Χειρουργεία	13.578,31	19,73%	12.313,76	19,68%
Μονάδα Εντατικής Θεραπείας	5.655,39	8,22%	5.332,97	8,52%
Εργαστήρια	26.984,84	39,20%	23.927,12	38,24%
Πωλήσεις Υγειονομικού υλικού	80,53	0,12%	83,21	0,13%
Εκμετάλλευση Εστιατορίου	572,94	0,83%	0,00	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>68.832,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>62.570,01</b>	<b>100,00%</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι για την περίοδο 01.01.-30.09.2006 τα έσοδα από τα εργαστήρια και τα έσοδα από το νοσηλευτήριο αποτέλεσαν το μεγαλύτερο μέρος του συνολικού κύκλου εργασιών αντιπροσωπεύοντας αντίστοιχα ποσοστό 30% και 39%. Παράλληλα οι δύο αυτές κατηγορίες εσόδων παρουσίασαν κατά την εν λόγω περίοδο αύξηση της τάξεως του 4% και 13% αναδεικνύοντας για μια ακόμη φορά την βαρύτητα αλληλά και την προοπτική που διαθέτουν για περαιτέρω ενίσχυση των εσόδων του Ομίλου.

Τα έσοδα από εκμετάλλευση του εστιατορίου που εμφανίζονται το εννιάμηνο του 2006 είναι αποτέλεσμα της εξαγοράς ποσοστού 70% του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας ANIZ A.E., η οποία διαχειρίζεται το εν λόγω εστιατόριο.

Στον πίνακα που ακολουθεί παρατίθεται η διάρθρωση του κύκλου εργασιών της Εταιρείας ανά κατηγορία πελατών για την περίοδο 01.01.-30.09.06 και 01.01.-30.09.05:

(ποσά σε € χιλ.)	Διάρθρωση κύκλου εργασιών ανά κατηγορία πελατών και είδος περιθαλήψης							
	01.01.-30.09.2006				01.01.-30.09.2005			
	Εσωτερικοί	Εξωτερικοί	Σύνολο	% επί του συνόλου	Εσωτερικοί	Εξωτερικοί	Σύνολο	% επί του συνόλου
Ιδιώτες	25.505,62	8.219,45	33.725,07	49,00%	24.485,57	6.603,57	31.089,14	49,69%
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	22.647,39	1.420,74	24.068,13	34,97%	20.523,41	1.073,16	21.596,57	34,52%
Ασφαλιστικά ταμεία	8.729,62	494,87	9.224,49	13,40%	8.476,07	685,34	9.161,41	14,64%
Εταιρείες	811,73	235,29	1.047,02	1,52%	354,01	205,34	559,35	0,89%
Λοιπά	81,59	32,65	114,24	0,17%	67,86	12,47	80,33	0,13%
<b>Σύνολο</b>	<b>57.775,95</b>	<b>10.403,01</b>	<b>68.178,96</b>	<b>99,05%</b>	<b>53.906,92</b>	<b>8.579,88</b>	<b>62.486,81</b>	<b>99,87%</b>
Πωλήσεις Υγειονομικού Υλικού			80,53	0,12%			83,21	0,13%
Έσοδα από εκμετάλλευση εστιατορίου			572,94	0,83%			-	-
<b>Σύνολο Πωλήσεων</b>			<b>68.832,43</b>	<b>100,00%</b>			<b>62.570,01</b>	<b>100,00%</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Με βάση τα στοιχεία του παραπάνω πίνακα διαφαίνεται ότι την περίοδο 01.01.-30.09.2006 υπήρξε μια αύξηση τόσο στα έσοδα που προέρχονται από τους εσωτερικούς όσο και από τους εξωτερικούς ασθενείς του Ομίλου. Αξίζει να σημειωθεί ότι ο κύκλος εργασιών από εσωτερικούς πελάτες αυξήθηκε κατά 7% την περίοδο 01.01.-30.09.2006 σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005, ενώ την εν λόγω περίοδο ο κύκλος εργασιών από εξωτερικούς πελάτες αυξήθηκε κατά 21%, έναντι της αντίστοιχης προηγούμενης περιόδου.

Όπως προκύπτει από τον ανωτέρω πίνακα οι ιδιώτες πελάτες αποτελούν τον κύριο όγκο των πελατών του ΥΓΕΙΑ Α.Ε.. Ο κύκλος εργασιών από την παροχή ιατρικών υπηρεσιών σε ιδιώτες πελάτες παρουσίασε την περίοδο 01.01.-30.09.2006 αύξηση της τάξης του 8% σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005.

Οι Ασφαλιστικοί Οργανισμοί με τους οποίους συνεργάζεται ο Όμιλος, αποτελούν τη δεύτερη μεγαλύτερη κατηγορία πελατών και διακρίνονται σε ασφαλιστικούς οργανισμούς του εσωτερικού και του εξωτερικού. Τα έσοδα από Ασφαλιστικούς Οργανισμούς αποτέλεσαν ποσοστό 35% του επί συνολικού κύκλου εργασιών του Ομίλου για την περίοδο 01.01.-30.09.2006 και ανήλθαν ως απόλυτο μέγεθος σε € 24.068 χιλ., παρουσιάζοντας αύξηση της τάξης του 11% περίπου έναντι της αντίστοιχης περιόδου.

Την τρίτη μεγαλύτερη κατηγορία πελατών αποτελούν τα Ασφαλιστικά Ταμεία που αντιπροσώπευσαν την περίοδο 01.01.-30.09.2006 ποσοστό 13% περίπου επί του συνολικού κύκλου εργασιών. Τα έσοδα από τα Ασφαλιστικά Ταμεία διαμορφώθηκαν από € 9.161 χιλ. την περίοδο 01.01.-30.09.2005, σε € 9.224 χιλ. την περίοδο 01.01.-30.09.2006, σημειώνοντας αύξηση της τάξης του 0,7% περίπου. Τα κυριότερα Ασφαλιστικά Ταμεία με τα οποία συνεργάζεται ο Όμιλος είναι το Ι.Κ.Α., το Δημόσιο και ο Ο.Γ.Α. Αξίζει να σημειωθεί ότι με τα ταμεία αυτά ο Όμιλος έχει συνάψει συμφωνίες μέσω των οποίων οι ασθενείς καλύπτονται πλήρως ως προς τα έξοδά τους σε ότι αφορά επεμβάσεις ανοιχτής καρδιάς, εμβολισμούς, αξονικές και μαγνητικές τομογραφίες, αρθροπλαστικές, λιθοτριπίες καθώς και επεμβάσεις τεχνητού νεφρού.

Οι πωλήσεις από την κατηγορία Εταιρείες αφορούν σε συμφωνίες με συγκεκριμένες εταιρείες οι οποίες καλύπτουν τα ιατροφαρμακευτικά έξοδα για τους εργαζόμενους σε αυτές. Στην κατηγορία αυτή ανήκουν και οι χρηματοπιστωτικοί οργανισμοί. Τα έσοδα από εταιρείες αν και αποτελούν μόλις το 1,5% περίπου των συνολικών εσόδων του Ομίλου παρουσίασαν το εννιάμηνο του 2006 ιδιαίτερη αύξηση της τάξης του 87% σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005.

### Κόστος Πωληθέντων – Μικτό Κέρδος

Το κόστος πωληθέντων την περίοδο 01.01.-30.09.2006 σημείωσε αύξηση της τάξης του 5% σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005 και διαμορφώθηκε σε € 62.436 χιλ. έναντι € 59.524 χιλ. Η αύξηση του κόστους πωληθέντων δικαιολογείται ως ένα βαθμό από την αύξηση των πωλήσεων του Ομίλου κατά 10% την εν λόγω περίοδο. Στον πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η ανάλυση του κόστους πωληθέντων:

(ποσά σε € χιλ.)	Ανάλυση Κόστους Πωληθέντων	
	01.01.-30.09.2006	01.01.-30.09.2005
Κόστος έμμισθου προσωπικού	17.090,26	16.724,96
Ανάληψη από χρεουμ φάρμακα ασθενών	9.224,73	9.275,84
Ειδικά υλικά	7.744,04	6.460,89
Αναλώσεις	6.897,01	8.124,00
Αμοιβές Ιατρών	5.380,67	4.445,23
Αποσβέσεις πάγιων	4.843,99	5.425,03
Λοιπά έξοδα προσωπικού	2.212,50	1.619,28
Δαπάνες λειτουργίας	2.186,56	1.587,89
Δαπάνες συντηρήσεως	2.019,26	2.238,31
Δαπάνες τροφοδοσίας	1.456,44	1.378,58
ΤΣΑΥ	859,29	570,49
Λοιπά έξοδα	2.521,28	1.673,64
<b>Σύνολο</b>	<b>62.436,03</b>	<b>59.524,14</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Το μικτό κέρδος του Ομίλου ανήλθε την περίοδο 01.01.-30.09.2006 σε € 6.396 χιλ. αυξημένο κατά 110% περίπου σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005 γεγονός που οφείλεται κυρίως στην αύξηση του κύκλου εργασιών την εν λόγω περίοδο και στην περιορισμένη αύξηση του κόστους πωληθέντων. Το μικτό περιθώριο κέρδους για την περίοδο 01.01.-30.09.2006 διαμορφώθηκε σε 9,3% από 4,9% την αντίστοιχη περίοδο του 2005. Η βελτίωση του μικτού περιθωρίου κέρδους του Ομίλου αναδεικνύει την συγκράτηση του ρυθμού αύξησης του κόστους πωληθέντων και την ταυτόχρονη βελτίωση και διεύρυνση των προσφερόμενων υπηρεσιών και κατά συνέπεια των πωλήσεων.

### Έξοδα διάθεσης

Τα έξοδα διάθεσης κατά την περίοδο 01.01.-30.09.2006 παρουσιάζονται αυξημένα κατά 83% σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005.

Σημειώνεται ότι την περίοδο 01.01.-30.09.2005 τα έξοδα διάθεσης περιλάμβαναν μόνο εκείνα που αφορούσαν την θυγατρική εταιρεία ALAN MEDICAL A.E. ενώ την περίοδο 01.01.-30.09.2006 περιλαμβάνουν εκτός από τα έξοδα διάθεσης της ALAN MEDICAL A.E. και τα έξοδα διάθεσης της θυγατρικής εταιρείας ANIZ A.E. την οποία το ΥΓΕΙΑ A.E. ενοποιεί με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης καθώς στα τέλη Μαρτίου του 2006 απέκτησε το 70% του μετοχικού της κεφαλαίου.

### Λοιπά λειτουργικά έσοδα

Τα λοιπά λειτουργικά έσοδα παρουσίασαν την περίοδο 01.01.-30.09.2006 αύξηση της τάξης του 38% σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005 και διαμορφώθηκαν σε € 2.916 χιλ. από € 2.108 χιλ. και αφορούν κυρίως έσοδα από ενοίκια που λαμβάνει η Εταιρεία. Στον πίνακα που ακολουθεί παρατίθεται η ανάλυση του εν λόγω λογαριασμού.

(ποσά σε € χιλ.)	Ανάλυση λοιπών λειτουργικά εσόδων/(εξόδων) - καθαρά	
	01.01.-30.09.2006	01.01.-30.09.2005
Ενοίκια	2.234,77	1.538,29
Έσοδα συλλ. εταιρειών	326,09	242,56
Πιστωτικοί τόκοι	78,52	83,50
Λοιπά έσοδα	244,71	244,11
Από ANIZ A.E. λοιπά έσοδα	32,34	-
<b>Σύνολο</b>	<b>2.916,44</b>	<b>2.108,47</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

### **Χρηματοοικονομικό κόστος**

Την περίοδο 01.01.-30.09.2006 το χρηματοοικονομικό κόστος του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. αυξήθηκε σημαντικά και διαμορφώθηκε σε € 3.259 χιλ. από € 1.594 χιλ. την αντίστοιχη περίοδο του 2005. Το μεγαλύτερο μέρος του χρηματοοικονομικού κόστους αποτελείται από τους τόκους δανείων που έχει λάβει το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. Η εν λόγω αύξηση οφείλεται κυρίως στους τόκους που προέρχονται από το δάνειο που έλαβε το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. την 17.04.06 ύψους, € 62. εκ. και το οποίο χρησιμοποιήθηκε για την εξαγορά συνολικού ποσοστού (άμεσα και έμμεσα) 24,83% του μετοχικού κεφαλαίου του ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε.

### **Κέρδη από συγγενείς**

Τα κέρδη από συγγενείς εταιρείες παρουσιάζονται ιδιαίτερα αυξημένα κατά την περίοδο 01.01.-30.09.2006 λόγω της εξαγοράς από το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. την εν λόγω περίοδο άμεσου ποσοστού 12,21% του μετοχικού κεφαλαίου του ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε. Το μεγαλύτερο μέρος του ποσού των € 1.589 χιλ. προέρχεται από το κέρδος που προέκυψε από την ενοποίηση του ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε (στο οποίο άμεσα το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. κατέχει 12,21%) βάση της εφαρμογής της μεθόδου της καθαρής θέσης.

### **Καθαρά κέρδη μετά φόρων**

Τα καθαρά κέρδη της περιόδου 01.01.-30.09.2006 σημείωσαν αύξηση της τάξης του 287% περίπου σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2005 και διαμορφώθηκαν σε € 2.217 χιλ. από ζημιές ύψους € (1.136) χιλ. Τα βελτιωμένα οικονομικά αποτελέσματα αναδεικνύουν την διεύρυνση της πελατειακής βάσης του Ομίλου την αύξηση των λειτουργικών εσόδων, αλλά και την συγκράτηση του ρυθμού ανάπτυξης των δαπανών. Επιπλέον οι εξαγορές που προωθήθηκαν την εν λόγω περίοδο συνέβαλλαν θετικά στην αύξηση της κερδοφορίας του Ομίλου.

#### **1.6.2.2 Χρηματοοικονομικές πληροφορίες ενοποιημένου Ισολογισμού 30.09.2006**

Στον πίνακα που ακολουθεί παρατίθενται τα στοιχεία του ισολογισμού του Ομίλου με ημερομηνία 30.09.2006 και 31.12.2005.

(ποσά σε € χιλ.)	Κατάσταση στοιχείων ενοποιημένου Ισολογισμού	
	30.09.2006	31.12.2005
<b>ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>		
<b>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>		
Ενσώματα Πάγια	90.969,06	93.962,78
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.993,72	1.995,65
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	4.540,78	4.948,75
Επενδύσεις σε συγγενείς εταιρίες	59.535,03	104,86
Επενδύσεις σε θυγατρικές εταιρίες	-	-
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	162,54	108,54
Διαθέσιμα προς πώληση χρηματοοικονομικά στοιχεία	11,74	11,74
	<b>157.212,87</b>	<b>101.132,32</b>
Αποθέματα	3.606,43	2.742,82
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	30.119,04	25.563,87
Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα	4.530,55	1.880,66
	38.256,02	30.187,34
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>195.468,88</b>	<b>131.319,66</b>
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
<b>Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής</b>		
Μετοχικό κεφάλαιο	34.641,55	34.641,55
Λοιπά αποθεματικά	3.209,92	3.147,48
Κέρδη εις νέο	4.249,88	2.223,53
	42.101,35	40.012,55
Δικαιώματα μειοψηφίας	79,65	-
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων</b>	<b>42.181,01</b>	<b>40.012,55</b>
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
Δάνεια	20.173,20	20.268,04
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	3.467,68	3.164,86
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία	10.382,60	9.859,20
Προβλέψεις για υποχρεώσεις και έξοδα	1.938,90	1.555,00
<b>Σύνολο Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>	<b>35.962,38</b>	<b>34.847,10</b>
<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	33.851,03	29.921,83
Τρέχων φόρος εισοδήματος	29,22	122,14
Προβλέψεις για υποχρεώσεις και έξοδα	133,00	133,00
Δάνεια	83.312,24	26.283,04
<b>Σύνολο βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων</b>	<b>117.325,50</b>	<b>56.460,01</b>
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>153.287,88</b>	<b>91.307,11</b>
<b>Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων και Υποχρεώσεων</b>	<b>195.468,88</b>	<b>131.319,66</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

### Επενδύσεις σε συγγενείς εταιρείες

Οι επενδύσεις σε συγγενείς εταιρείες διαμορφώθηκαν την 30.09.2006 σε € 59.535 χιλ. έναντι € 105 χιλ. την 31.12.2005. Όπως έχει ήδη αναφερθεί το Διοικητικό Συμβούλιο του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. στην από 13.04.2006 συνεδρίασή του αποφάσισε την απόκτηση ποσοστού 12,21% του Μετοχικού Κεφαλαίου του ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε. και ποσοστού 100% του Μετοχικού Κεφαλαίου του ΜΗΤΕΡΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. ώστε να αποκτήσει έμμεσα ποσοστό 12,63% του Μετοχικού Κεφαλαίου του ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε. που κατέχει το ΜΗΤΕΡΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.

Το συνολικό τίμημα για την εξαγορά του 12,21% του Μετοχικού Κεφαλαίου του ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε., ανήλθε σε € 28.943.845, ενώ το συνολικό τίμημα για την εξαγορά του 100% του μετοχικού κεφαλαίου του ΜΗΤΕΡΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε., ανήλθε σε € 31.524.930 και χρηματοδοτήθηκε εξ ολοκλήρου με βραχυπρόθεσμο τραπεζικό δανεισμό.

### Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις

Οι απαιτήσεις από πελάτες καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους και μεταγενέστερα αποτιμώνται στο αναπόσβεστο κόστος με τη χρήση του πραγματικού επιτοκίου, αφαιρουμένων και των ζημιών απομείωσης. Οι ζημιές απομείωσης (απώλειες από επισφαλείς απαιτήσεις) αναγνωρίζονται αφού ληφθεί υπόψη η παλαιότητα του υπολοίπου, η οικονομική δυνατότητα του πελάτη να πληρώσει και η αποτελεσματικότητα των προσπαθειών είσπραξης. Το ποσό της πρόβλεψης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και της παρούσας αξίας των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμειακών ροών, προεξοφλουμένων με τη μέθοδο του πραγματικού επιτοκίου.

Δεν υπάρχει συγκέντρωση του πιστωτικού κινδύνου σε σχέση με τις απαιτήσεις από πελάτες, καθώς το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. συνεργάζεται με μεγάλες ιδιωτικές ασφαλιστικές εταιρείες, με κρατικά ασφαλιστικά ταμεία και με μεγάλο αριθμό πελατών. Ο βαθμός απωλειών σχετίζεται κυρίως με τους ιδιώτες πελάτες χωρίς κάποια ασφάλεια ή με τους ασφαλισμένους ασθενείς και για το επιπλέον ποσό που δεν καλύπτεται από την ασφάλειά τους.

Στον πίνακα που ακολουθεί παρατίθεται ανάλυση του λογαριασμού Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις την 30.09.06 και 31.12.2005.

(ποσά σε € χιλ.)	Ανάλυση Πελατών και Λοιπών Απαιτήσεων	
	30.09.2006	31.12.2005
Πελάτες	28.780,52	26.896,62
Μείον: πρόβλεψη επισφαλών	(9.104,99)	(9.024,67)
Χρεώστες διάφοροι	4.026,73	3.097,68
Γραμμάτια στο χαρτοφυλάκιο	2.431,96	1.826,89
Έσοδα χρήσεως. εισπρακτέα	1.630,62	467,53
Γραμμάτια σε καθυστέρηση	1.419,87	1.331,23
Επιταγές εισπρακτέες	759,01	659,30
Λοιπές απαιτήσεις	175,36	309,29
<b>Σύνολο</b>	<b>30.119,04</b>	<b>25.563,87</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

### Προβλέψεις για μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις και έξοδα

Ο εν λόγω λογαριασμός αντιπροσωπεύει κυρίως προβλέψεις για συγκεκριμένες δικαστικές υποθέσεις, για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 2003 και 2004 της μητρικής Εταιρείας και για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 2003, 2004 και 2005 της θυγατρικής της, καθώς και για το Φ.Μ.Α.Π.

### Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις

Όπως προκύπτει από τον πίνακα που ακολουθεί το μεγαλύτερο μέρος του λογαριασμού Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις αποτελείται από τους προμηθευτές οι οποίοι για την περίοδο 01.01.-30.09.2006 διαμορφώθηκαν σε € 15.904,15 χιλ. αλλήλα και από τις αμοιβές των ιατρών οι οποίες την εν λόγω περίοδο ανήλθαν σε € 7.548,33 χιλ. Στον πίνακα που ακολουθεί παρατίθεται ανάλυση του λογαριασμού των προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων.

(ποσά σε € χιλ.)	Ανάλυση Προμηθευτών και Λοιπών Υποχρεώσεων	
	30.09.2006	31.12.2005
Προμηθευτές	15.904,15	14.687,42
Υποχρεώσεις προς ιατρούς	7.548,33	6.216,29
Πιστωτές διάφοροι	5.675,76	6.087,26
Μερίσματα πληρωτέα	148,65	231,21
Επιταγές πληρωτέες	88,24	25,51
Ασφαλ. Οργανισμοί	1.118,52	1.476,69
Έξοδα χρυσ. Δουλειμ.	3.664,68	1.197,45
<b>Σύνολο</b>	<b>33.851,03</b>	<b>29.921,83</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

### Μακροπρόθεσμα και βραχυπρόθεσμα δάνεια

Κατά τη διάρκεια της περιόδου που έληξε την 30.09.2006 το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. σύναψε σύμβαση χρηματοδοτικής μίσθωσης ύψους € 71,5 χιλ. ενώ αποπλήρωσε βραχυπρόθεσμα δάνεια ύψους € 4.693,51 χιλ.

Οι καταβολές κεφαλαίου χρηματοδοτικών μισθώσεων ανήλθαν για τον Όμιλο, για το ίδιο χρονικό διάστημα σε € 733,75 χιλ.

Επίσης κατά την εν λόγω περίοδο το ΥΓΕΙΑ Α.Ε. σύναψε την από 17.04.2006 σύμβαση δανείου ύψους € 62.000.000 με σκοπό την εξαγορά συνολικού ποσοστού (άμεσα και έμμεσα) 24,83% του Μετοχικού Κεφαλαίου του ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε. Η διάρκεια του δανείου έχει οριστεί σε εννέα (9) μήνες με ημερομηνία έναρξης την ημερομηνία εκταμίευσης του δανείου ήτοι από την 18.04.2006. Επισημαίνεται ότι το συνολικό προϊόν της παρούσας αύξησης μετοχικού κεφαλαίου θα χρησιμοποιηθεί αποκλειστικά για την αποπλήρωσή του εν λόγω δανείου.

### 1.6.2.3 Χρηματοοικονομικές πληροφορίες ενοποιημένων ταμιακών ροών περιόδου 01.01-30.09.2006

(ποσά σε € χιλ.)	Κατάσταση Ταμιακών Ροών	
	30.09.2006	30.09.2005
<b>Ταμιακές ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες:</b>		
Κέρδη περιόδου προ φόρων	2.594,66	(992,47)
Προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων στοιχείων	4.353,23	4.946,51
Αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων	516,03	478,52
Πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις	79,33	480,00
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού και ομαδικού συνταξ προγράμματος	255,62	832,40
Προβλέψεις για κινδύνους και έξοδα	341,66	98,00
Κέρδη από πώληση ενσώματων παγίων στοιχείων	(38,85)	(61,24)
(Κέρδη)/ζημίες από συγγενείς	(1.589,70)	(8,65)
Πιστωτικοί τόκοι	(78,52)	(83,50)
Χρεωστικοί τόκοι	3.259,08	1.594,51
Μερίσματα	(7,60)	(6,60)
Κέρδος από απόκτηση θυγατρικής	(32,34)	0,00
<b>Μεταβολές στο κεφάλαιο κίνησης:</b>		
(Αύξηση)/μείωση αποθεμάτων	(857,68)	(206,31)
(Αύξηση)/μείωση πελατών και λοιπών απαιτήσεων	(4.551,45)	(3.121,89)
Αύξηση/(μείωση) προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων	3.612,71	1.421,57
Καταβληθείς Φόρος εισοδήματος	(279,09)	(610,16)
Εκροή προβλέψεως	222,72	0,00
Καταβληθέντες τόκοι	(3.062,40)	(1.496,58)
(Αύξηση)/μείωση λοιπών μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	(54,00)	(4,88)
<b>Καθαρές Ταμιακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες</b>	<b>4.683,42</b>	<b>3.259,23</b>
<b>Ταμιακές ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες:</b>		
Αγορά συγγενούς εταιρίας	(27.661,93)	-
Αγορά θυγατρικών (μείον χρηματικά διαθέσιμα θυγατρικών)	(31.277,34)	-
Αγορές ενσώματων παγίων	(1.432,07)	(1.525,57)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων παγίων	201,79	106,44
Αγορές άυλων περιουσιακών στοιχείων	(108,05)	(190,38)
Τόκοι εισπραχθέντες	14,80	16,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	1.342,76	6,60
<b>Καθαρές Ταμιακές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες</b>	<b>(58.920,04)</b>	<b>(1.586,90)</b>
<b>Ταμιακές ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες:</b>		
Καταβολή κεφαλαίου χρηματοδοτικών μισθώσεων	(733,75)	(949,84)
Καθαρές εισροές/(εκροές) λοιπών δανείων	57.625,12	6.588,32
Καταβολές μερισμάτων	(4,86)	(7.233,66)
<b>Καθαρές Ταμιακές Ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες</b>	<b>56.886,51</b>	<b>(1.595,19)</b>
<b>Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα</b>	<b>2.649,89</b>	<b>77,14</b>
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	1.880,66	554,78
<b>Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου</b>	<b>4.530,55</b>	<b>631,92</b>

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

### 1.6.2.4 Χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τις μεταβολές της ενοποιημένης Καθαρής Θέσης 30.09.2005 και 30.09.2006

(ποσά σε € χιλ.)	Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων					Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων
	Μετοχικό Κεφάλαιο	Λοιπά Αποθεματικά	Κέρδη εις νέο	Αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής	Δικαιώματα μειοψηφίας	
Υπόλοιπο, 1 Ιανουαρίου 2005	34.641,55	3.147,48	11.846,15	49.635,17	-	49.635,17
Καθαρά κέρδη περιόδου	-	-	(1.135,83)	(1.135,83)	-	(1.135,83)
Διανομή μερισμάτων	-	-	(7.276,00)	(7.276,00)	-	(7.276,00)
Υπόλοιπο, 30 Σεπτεμβρίου 2005	34.641,55	3.147,48	3.434,31	41.223,34	-	41.223,34
Υπόλοιπο, 1 Ιανουαρίου 2006	34.641,55	3.147,48	2.223,53	40.012,55	-	40.012,55
Καθαρά κέρδη περιόδου	-	-	2.088,80	2.088,80	38,55	2.127,35
Μεταφορά σε αποθεματικά	-	(62,45)	(62,45)	-	-	-
Δικαιώματα μειοψηφίας από εξαγορά εταιρίας	-	-	-	-	41,10	41,10
Υπόλοιπο, 30 Σεπτεμβρίου 2006	34.641,55	3.209,92	4.249,88	42.101,35	79,65	42.181,01

Σημ: Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

## 1.7 Συναλλαγές Με Συνδεδεμένα Μέρη

Η Εταιρεία δηλώνει ότι δεν υπάρχουν άλλες συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται από τον Κανονισμό 1606/2002 και ορίζονται εννοιολογικά στις διατάξεις του σχετικού Προτύπου (Δ.Λ.Π. 24), εκτός αυτών που παρατίθενται ακολούθως, σύμφωνα με την Ενότητα 19 του Παραρτήματος Ι του Κανονισμού 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων. Επίσης, δηλώνει ότι όλες οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη έχουν συναφθεί με όρους της αγοράς. Οι συναλλαγές αυτές οι περιγράφονται ως ακολούθως:

### 1.7.1 Διαιτητικές Συναλλαγές του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. κατά την περίοδο 01.01.-30.09.06

Τα στοιχεία που παρατίθενται στη συνέχεια και αφορούν την περίοδο 01.01.-30.09.06 προέρχονται από τις σημειώσεις (οι οποίες αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων) των δημοσιευμένων ενδιάμεσων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01.01.-30.09.06 οι οποίες συντάχθηκαν σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ και οι οποίες δεν έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό ελεγκτή λογιστή.

#### ι) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών

(ποσά σε € χιλ.)	Όμιλος	
	01.01.2006-30.09.2006	01.01.2005-30.09.2005
Πωλήσεις Υπηρεσιών		
Μαγνητική Υγεία Α.Ε.	196,65	180,27
Marfin Bank Α.Τ.Ε.	12,80	-
ΑΝΙΖ Α.Ε.	36,28	36,68
<b>Σύνολο</b>	<b>245,72</b>	<b>216,95</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

(ποσά σε € χιλ.)	Εταιρεία	
	01.01.2006-30.09.2006	01.01.2005-30.09.2005
<b>Πωλήσεις Υπηρεσιών</b>		
Μαγνητική Υγεία Α.Ε.	196,65	180,27
Marfin Bank Α.Τ.Ε.	12,80	-
ALAN MEDICAL Α.Ε.	6,00	
ΑΝΙΖ Α.Ε.	36,28	36,68
<b>Σύνολο</b>	<b>251,72</b>	<b>216,95</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

(ποσά σε € χιλ.)	Εταιρεία	
	01.01.2006-30.09.2006	01.01.2005-30.09.2005
<b>Έσοδα από μερίσματα</b>		
Μαγνητική Υγεία Α.Ε.	750.000	750.000
ALAN MEDICAL Α.Ε.	10.000	10.680
<b>Σύνολο</b>	<b>760.000</b>	<b>760.680</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

## ii) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών

(ποσά σε € χιλ.)	Όμιλος	
	01.01.2006-30.09.2006	01.01.2005-30.09.2005
<b>Αγορές Υπηρεσιών</b>		
ΑΝΙΖ Α.Ε.	14,315	13,69
Επενδυτική Τράπεζα Ελλάδος Α.Ε.	13,09	-
Κ. Αρβανίτης Α.Ε.	18,05	26,08
<b>Χρεωστικοί Τόκοι</b>		
Εγνατία Τράπεζα Α.Ε.	99,95	-
Λαϊκή Τράπεζα Α.Ε.	85,41	-
<b>Σύνολο</b>	<b>230,81</b>	<b>39,78</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

(ποσά σε € χιλ.)	Εταιρεία	
	01.01.2006-30.09.2006	01.01.2005-30.09.2005
<b>Αγορές Αγαθών</b>		
ALAN MEDICAL Α.Ε.	2.965,99	3.259,61
<b>Αγορές υπηρεσιών</b>		
ΑΝΙΖ Α.Ε.	14,31	13,69
Επενδυτική Τράπεζα Ελλάδος Α.Ε.	13,09	-
Κ. Αρβανίτης Α.Ε.	18,05	17,09
<b>Χρεωστικοί Τόκοι</b>		
Εγνατία Τράπεζα Α.Ε.	99,95	-
Λαϊκή Τράπεζα Α.Ε.	85,41	-
<b>Σύνολο</b>	<b>3.196,80</b>	<b>3.290,39</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

## iii) Υπόλοιπα τέλους περιόδου που έχουν προκύψει από πωλήσεις/αγορές αγαθών και υπηρεσιών

(ποσά σε € χιλ.)	Όμιλος	30.09.2006	31.12.2005
<b>Υποχρεώσεις πληρωτέες σε συνδεδεμένα μέρη</b>			
Εγνατία Τράπεζα Α.Ε.		3.036,36	-
Λαϊκή Τράπεζα Α.Ε.		5.000,00	-
Μαγνητική Υγεία Α.Ε.		568,61	519,48
<b>Σύνολο</b>		<b>8.604,96</b>	<b>519,48</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

(ποσά σε € χιλ.)	Εταιρεία	30.09.2006	31.12.2005
<b>Υποχρεώσεις πληρωτέες σε συνδεδεμένα μέρη</b>			
Εγνατία Τράπεζα Α.Ε.		3.036,36	-
Λαϊκή Τράπεζα Α.Ε.		5.000,00	-
ΑΝΙΖ Α.Ε.		2,33	-
Μαγνητική Υγεία Α.Ε.		568,61	519,48
ALAN MEDICAL Α.Ε.		2.072,83	1.955,11
<b>Σύνολο</b>		<b>10.680,12</b>	<b>2.474,59</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

(ποσά σε € χιλ.)	Όμιλος	30.09.2006	31.12.2005
<b>Απαιτήσεις εισπρακτέες από συνδεδεμένα μέρη</b>			
Μαγνητική Υγεία Α.Ε.		-	-
<b>Καταθέσεις όψεως</b>			
Εγνατία Τράπεζα Α.Ε.		0,20	-
Λαϊκή Τράπεζα Α.Ε.		0,85	-
Marfin Bank Α.Τ.Ε.		14,68	-
<b>Σύνολο</b>		<b>15,73</b>	<b>-</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

(ποσά σε € χιλ.)	Εταιρεία	30.09.2006	31.12.2005
<b>Απαιτήσεις εισπρακτέες από συνδεδεμένα μέρη</b>			
ALAN MEDICAL Α.Ε.		375,00	250,00
Μαγνητική Υγεία Α.Ε.		-	-
<b>Καταθέσεις όψεως</b>			
Εγνατία Τράπεζα Α.Ε.		0,20	-
Λαϊκή Τράπεζα Α.Ε.		0,85	-
Marfin Bank Α.Τ.Ε.		14,68	-
<b>Σύνολο</b>		<b>390,73</b>	<b>250,00</b>

Σημ: Πιθανές διαφοροποιήσεις στις αθροίσεις των στοιχείων του πίνακα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Τα υπόλοιπα με συνδεδεμένα μέρη δε φέρουν τόκο (πλήν των συναφθέντων δανείων με την Εγνατία Τράπεζα Α.Ε. και τη Λαϊκή Τράπεζα Α.Ε.), και είναι αποπληρωτέα σε πρώτη ζήτηση.

### **1.7.2 Αμοιβές Μελών Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθυντικών Στελεχών**

Κατά την περίοδο που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2006 κατεβλήθησαν αμοιβές στα μέλη του Δ.Σ. που έχουν συνάψει συμβάσεις εργασίας με την Εταιρεία καθώς και στο ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. το οποίο ήταν υπεύθυνο για την εποπτεία του τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου μέχρι την 03.04.2006.

Οι ακαθάριστες αποδοχές των μελών αυτών για τις περιόδους που έληξαν την 30 Σεπτεμβρίου 2006 (συμπεριλαμβανομένων και τυχόν αποζημιώσεων) ανήλθαν σε € 550 χιλ. περίπου.

Οι ακαθάριστες αποδοχές (πλέον τυχόν αποζημιώσεων) των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας (μη συμπεριλαμβανομένων των αποδοχών με έμμισθη σχέση εργασίας των μελών του Δ.Σ.) ανήλθαν για την περίοδο που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2006 σε € 486 χιλ. περίπου.

Οι ακαθάριστες αποδοχές των μελών του Δ.Σ. της θυγατρικής εταιρείας ALAN MEDICAL A.E. τα οποία έχουν συνάψει συμβάσεις εργασίας ανήλθαν για την περίοδο που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2006 σε € 52 χιλ. περίπου.

Οι ακαθάριστες αποδοχές του μέλους του Δ.Σ. της θυγατρικής εταιρείας ANIZ A.E. το οποίο έχει συνάψει σύμβαση εργασίας ανήλθαν για την περίοδο 01.04.2006 – 30.09.2006 σε € 9 χιλ., περίπου.

### **1.8 Σημαντικές Αλλαγές στη Χρηματοοικονομική ή Εμπορική Θέση της Εταιρείας**

Σύμφωνα με Δήλωση της Διοίκησης της Εταιρείας δεν έχει επέλθει καμία σημαντική αλλαγή στη χρηματοοικονομική ή εμπορική θέση της Εταιρείας, που να επηρεάζει τα Ίδια Κεφάλαια, τις δανειακές υποχρεώσεις και τα ταμειακά διαθέσιμα της από την ημερομηνία σύνταξης των δημοσιευμένων ενδιάμεσων ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της 30.09.2006 έως σήμερα με εξαίρεση την Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου που αποφάσισε η μετ' αναβολή Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας στις 18.07.2006.

### **1.9 Έγγραφα από Παραπομπή**

Κατά τη διάρκεια ισχύος του παρόντος Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου οι δημοσιευμένες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. για την περίοδο 01.01-30.09.2006 που συντάχθηκαν από την Εταιρεία βάσει των Δ.Π.Χ.Π. και οι οποίες δεν έχουν ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές, θα είναι διαθέσιμες στα γραφεία της Εταιρείας, Λεωφ. Κηφισίας & Ερυθρού Σταυρού 4, 151 23, Μαρούσι, καθώς και στην ηλεκτρονική διεύθυνση [www.hygeia.gr](http://www.hygeia.gr).

## 2.1 Υπεύθυνα Πρόσωπα

Η Εταιρεία, τα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου και ο Οικονομικός Διευθυντής είναι υπεύθυνοι για τις ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01.01-30.09.2006, σύμφωνα με την από 22.11.2006 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Τα φυσικά πρόσωπα από πλευράς Εταιρείας, που επιμελήθηκαν τη σύνταξη του παρόντος Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου, είναι τα εξής:

- κ. Πασχάλης Μπουχώρης, Διευθύνων Σύμβουλος του ΥΓΕΙΑ Α.Ε., τηλ. 210-6867000.
- κ. Ηλίας Θεοδώρου, Οικονομικός Διευθυντής του ΥΓΕΙΑ Α.Ε., τηλ. 210-6867000.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, τα υπεύθυνα πρόσωπα, εκ μέρους της Εταιρείας που επιμελήθηκαν τη σύνταξη του Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου και ο Σύμβουλος Έκδοσης είναι υπεύθυνα για το περιεχόμενο του Ενημερωτικού Δελτίου και δηλώνουν ότι έχουν λάβει γνώση και συμφωνούν με το περιεχόμενό του και βεβαιώνουν υπεύθυνα ότι, αφού έλαβαν κάθε εύλογο μέτρο για το σκοπό αυτό, οι πληροφορίες που περιέχονται στο Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου είναι, καθόσον γνωρίζουν αληθείς και δεν υπάρχουν παραλείψεις που να αλλοιώνουν το περιεχόμενό του, το οποίο έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΚ) 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων. Επίσης, δηλώνουν ότι, αφού έλαβαν κάθε εύλογο μέτρο για το σκοπό αυτό, δεν υπάρχει άλλο νέο σημαντικό στοιχείο σχετικά με τις πληροφορίες που περιέχονται στο Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου, το οποίο ανέκυψε κατά τον χρόνο που μεσολάβησε από την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου της 22.11.2006 και μέχρι την ημερομηνία του Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου 08.12.2006, πηλη αυτών που αναφέρονται στο παρόν Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου.

## 2.2 Βασικές Πληροφορίες

### 2.2.1 Ίδια Κεφάλαια και Χρέος

Στους πίνακες που ακολουθούν, οι οποίοι έχουν συνταχθεί από την Εταιρεία και δεν έχουν ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές, παρουσιάζεται η Κεφαλαιακή Διάρθρωση του Ομίλου, την 30.09.2006 δεδομένου ότι δεν έχει υπάρξει σημαντική μεταβολή στη χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου μετά την ημερομηνία αυτή και μέχρι τη σύνταξη του παρόντος Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου.

Η κεφαλαιακή διάρθρωση του Ομίλου την 30.09.06 αναλύεται ως ακολούθως:

<b>Κεφαλαιακή Διάρθρωση</b>	
<b>(ποσά σε € χιλ.)</b>	<b>30.09.2006</b>
<b>Βραχυπρόθεσμες Τραπεζικές Υποχρεώσεις</b>	
Βραχυπρόθεσμος Τραπεζικός Δανεισμός με εγγυήσεις-εξασφαλίσεις <sup>(1)</sup>	62.321,46
Βραχυπρόθεσμος Τραπεζικός Δανεισμός χωρίς εγγυήσεις-εξασφαλίσεις	20.990,79
<b>Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Τραπεζικών Υποχρεώσεων</b>	<b>83.312,24</b>
<b>Μακροπρόθεσμες Τραπεζικές Υποχρεώσεις</b>	
Μακροπρόθεσμος Τραπεζικός Δανεισμός με εγγυήσεις-εξασφαλίσεις <sup>(1)</sup>	173,20
Μακροπρόθεσμος Τραπεζικός Δανεισμός χωρίς εγγυήσεις-εξασφαλίσεις	20.000,00
<b>Σύνολο Μακροπρόθεσμων Τραπεζικών Υποχρεώσεων</b>	<b>20.173,20</b>
<b>Ίδια Κεφάλαια <sup>(2)</sup></b>	
Μετοχικό Κεφάλαιο	17.548,00
Υπέρ το Άρτιον	17.093,55
Τακτικό Αποθεματικό	2.588,91
Λοιπά Αποθεματικά	621,01
Κέρδη εις νέο προηγούμενων χρήσεων	2.223,53
<b>Σύνολο</b>	<b>40.075,00</b>

(1) περιλαμβάνονται οι υποχρεώσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης

(2) χωρίς δικαιώματα μειοψηφίας

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Το συνολικό καθαρό Χρηματοοικονομικό Χρέος του Ομίλου στις 30.09.2006 έχει ως εξής:

<b>ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΧΡΕΟΣ</b>	
<b>(ΠΟΣΑ ΣΕ € ΧΙΛ.)</b>	<b>30.09.2006</b>
I. Ταμείο	101,86
II. Καταθέσεις Όψεως και Προθεσμίας	4.428,69
<b>V. Ρευστότητα (V)=(I+II)</b>	<b>4.530,55</b>
<b>VI. Βραχυπρόθεσμες χρηματοοικονομικές Απαιτήσεις</b>	<b>30.119,04</b>
VII. Βραχυπρόθεσμες Τραπεζικές Υποχρεώσεις (1)	83.312,24
VIII. Βραχυπρόθεσμο Μέρος Μακρ/σμων Τραπεζικών υποχρεώσεων	0,00
IX. Λοιπές Χρημ/κες Υποχρεώσεις	33.851,03
<b>X. Σύνολο Βραχ/σμων Χρημ/κων Υποχρεώσεων (X)=(VII)+(VIII)+(IX)</b>	<b>117.163,28</b>
<b>XI. Καθαρό βραχ/σμο Χρέος (XI)=(X)-(V)-(VI)</b>	<b>82.513,69</b>
XII. Μακροπρόθεσμα Δάνεια	20.000,00
XIII. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Χρημ/κες Υποχρεώσεις	173,20
<b>XIV. ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΜΑΚΡΟ/ΣΜΟ ΧΡΕΟΣ (XIV)=(XII)+(XIII)</b>	<b>20.173,20</b>
<b>XV. ΚΑΘΑΡΕΣ ΧΡΗΜ/ΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (XV)=(XI)+(XIV)</b>	<b>102.686,89</b>

(1) περιλαμβάνονται οι υποχρεώσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης

Πηγή: Η ανάλυση των στοιχείων έχει πραγματοποιηθεί από την Εταιρεία και δεν έχει ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές

Όπως προκύπτει από τον ανωτέρω πίνακα η ρευστότητα του Ομίλου την 30.09.06 ανήλθε σε € 4.530 χιλ. ενώ το σύνολο του βραχυπρόθεσμου τραπεζικού δανεισμού ανήλθε σε € 83.312 χιλ.

Από τον βραχυπρόθεσμο δανεισμό:

- ποσό ύψους € 62.000 χιλ. αναφέρεται στο δάνειο του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. για την εξαγορά συνολικού ποσοστού (άμεσα και έμμεσα) 24,83% περίπου στο Μετοχικό Κεφάλαιο του ΜΗΤΕΡΑ Α.Ε.,
- ποσό ύψους € 20.990 χιλ. αναφέρεται σε αλληλόχρεο τραπεζικό δανεισμό που ανανεούται συνεχώς ως κεφάλαιο κίνησης με το τρέχον επιτόκιο,
- ποσό ύψους € 321 χιλ. αφορά υποχρεώσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης.

### 2.2.2 Δήλωση για την επάρκεια κεφαλαίου κίνησης

Αναφορικά με την επάρκεια του κεφαλαίου κίνησης της Εταιρείας, η Διοίκηση της Εταιρείας δια του Διευθύνοντος Συμβούλου της, δηλώνει τα εξής:

Η Διοίκηση του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. δηλώνει, ότι κατά την άποψή της, το Κεφάλαιο Κίνησης της Εταιρείας επαρκεί για τις τρέχουσες δραστηριότητές της για τους επόμενους δώδεκα μήνες, εφόσον κατά την παρούσα Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου υπάρχει πλήρης κάλυψη και εισρεύσουν κεφάλαια στην Εταιρεία.

Η δήλωση της Διοίκησης της Εταιρείας για επάρκεια του κεφαλαίου κίνησής της κατά τους επόμενους δώδεκα μήνες βασίζεται στις παρακάτω πεποιθήσεις της Εταιρείας:

- Από τα δημοσιευμένα οικονομικά στοιχεία της Εταιρείας της 30.09.06 και από τους πίνακες της κεφαλαιακής διάρθρωσης και του χρηματοοικονομικού χρέους με ημερομηνία 30.09.06 (βλ. ενότητα 2.2.1 του παρόντος Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου) που συντάχθηκαν από την Εταιρεία προκύπτει ότι η Εταιρεία έχει βελτιώσει αισθητά, σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο, τις ταμιακές της ροές.
- Η Εταιρεία προχώρησε σε εσωτερική αναδιάρθρωση της λειτουργίας των οικονομικών υπηρεσιών και της υπηρεσίας προμηθειών, επιδιώκοντας την βελτίωση του λειτουργικού κόστους και την αύξηση των εσόδων. Παράλληλα, έχει ως άμεσο στόχο την βελτίωση των όρων προμηθειών (μείωση τιμών, καλύτερος διακανονισμός πληρωμών) καθώς και την βελτίωση της ταχύτητας είσπραξης των υπολοίπων και κυρίως των ιδιωτών πελατών.
- Η Εταιρεία έχει διαθεσιμότητα επαρκών πιστωτικών ορίων με τις Τράπεζες που συνεργάζεται και ως εκ τούτου μπορεί να καλύψει απρόβλεπτα γεγονότα στη λειτουργία της.
- Από το συνολικό βραχυπρόθεσμο δανεισμό της, ποσό ύψους € 20.990 χιλ., αναφέρεται σε αλληλόχρεο τραπεζικό δανεισμό που ανανεούται συνεχώς ως κεφάλαιο κίνησης με το τρέχον επιτόκιο.

Σε περίπτωση που δεν καλυφθεί πλήρως η παρούσα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας τότε η Εταιρεία για να καλύψει τις ανάγκες της για Κεφάλαιο Κίνησης για τους επόμενους 12 μήνες

Θα προβεί στην πλήρη αξιοποίηση των πιστωτικών ορίων που διαθέτει στις τράπεζες με τις οποίες συνεργάζεται, τα οποία ενδεικτικά αναφέρεται ότι ανέρχονται σε € 120 εκ. περίπου, καθώς και στις ενδεικνυόμενες ενέργειες στα πλαίσια της υλοποίησης των αποφάσεων της μετ' αναβολής Τακτικής Γενικής Συνέλευσης στις 18.07.06, ήτοι έκδοση κοινού και μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου ύψους € 200 εκ. και € 300 εκ. αντίστοιχα.

### 2.3 Διαδικασία Άσκησης Δικαιωμάτων Προτίμησης και Διαδικασία Υπαναχώρησης

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με το άρθρο 16 του Ν. 3401/2005 κάθε νέο σημαντικό στοιχείο, ουσιώδης ανακρίβεια ή ουσιώδες σφάλμα σχετικά με τις πληροφορίες που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο, που μπορεί να επηρεάσει την αξιολόγηση των κινητών αξιών και ανακύπτει ή διαπιστώνεται κατά το χρόνο που μεσολαβεί από την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου έως την λήξη της δημόσιας προσφοράς ή την έναρξη διαπραγμάτευσης σε οργανωμένη αγορά αναφέρεται στο Συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου. Επενδυτές οι οποίοι έχουν ήδη εγγραφεί για την αγορά κινητών αξιών πριν από την δημοσίευση του Συμπληρώματος, μπορούν να υπαναχωρήσουν από την εγγραφή το αργότερο εντός τριών (3) εργάσιμων ημερών από την δημοσίευση του Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου.

#### 2.3.1 Αναμενόμενο χρονοδιάγραμμα

Το αναμενόμενο χρονοδιάγραμμα της ολοκλήρωσης της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου είναι το ακόλουθο:

ΗΜ/ΝΙΑ	ΓΕΓΟΝΟΣ
30.11.2006	Έναρξη διαπραγμάτευσης και άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης.
08.12.2006	Έγκριση Συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
11.12.2006	Ανακοίνωση στον Ημερήσιο Τύπο και στο Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χ.Α. για τον τρόπο και τον τόπο διάθεσης του Συμπληρώματος καθώς και για την περίοδο υπαναχώρησης του επενδυτικού κοινού.
11.12.2006	Δημοσίευση του Συμπληρώματος (ανάρτηση στην ιστοσελίδα της Εκδότριας και του Χ.Α.).
08.12.2006	Λήξη διαπραγμάτευσης δικαιωμάτων προτίμησης.
12.12.2006	Έναρξη περιόδου υπαναχώρησης του επενδυτικού κοινού από την εγγραφή.
14.12.2006	Λήξη περιόδου υπαναχώρησης του επενδυτικού κοινού από την εγγραφή.
14.12.2006	Λήξη περιόδου άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης.
18.12.2006	Ανακοίνωση για την κάλυψη της αύξησης και τη διάθεση τυχόν αδιάθετων μετοχών.
28.12.2006	Έναρξη διαπραγμάτευσης νέων μετοχών από την Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου.

Σημειώνεται ότι το παραπάνω χρονοδιάγραμμα εξαρτάται από πολλούς αστάθμητους παράγοντες και ενδέχεται να μεταβληθεί.