



ΠΗΓΑΣΟΣ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 13950/06/Β/86/36

Διεύθυνση έδρας εταιρείας: Μπενάκη 5 Τ.Κ. 152 38 Χαλάνδρι

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1ης Ιανουαρίου 2010 έως 30 Σεπτεμβρίου 2010

Σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΠΗΓΑΣΟΣ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΑΕ και του ομίλου εταιρειών της. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.
Διεύθυνση διαδικτύου : www.pegasus.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων: 23 Νοεμβρίου 2010

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)									
Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009		01.01-30.09.2010	01.01-30.09.2009	01.07-30.09.2010	01.07-30.09.2009	01.01-30.09.2010	01.01-30.09.2009	01.07-30.09.2010	01.07-30.09.2009	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Κύκλος εργασιών	128.147.249,88	166.158.696,97	30.064.595,28	48.490.986,82	248.096,47	51.271.756,77	69.956,41	16.534.780,42	
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	78.359.653,90	82.846.452,68	24.505.790,40	25.296.245,22	Μικτά κέρδη	26.962.769,65	49.214.497,73	2.910.545,56	13.263.104,33	(32.358,14)	15.059.120,79	(34.760,38)	4.265.164,86	
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	14.688.823,17	44.376.459,31	—	146.016,97	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(19.528.850,57)	(5.203.248,48)	(10.706.895,08)	(4.259.379,04)	187.629,29	(6.031.026,93)	291.682,75	(2.685.671,09)	
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	67.765.168,15	70.554.659,12	164.118.659,88	156.798.393,24	Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(17.917.366,86)	(9.692.032,97)	(13.510.372,14)	(5.873.418,56)	3.489.633,46	477.137,76	(544.798,93)	(2.653.201,11)	
Αποθέματα	11.525.058,18	14.859.376,85	1.473,89	2.425.444,95	— Ισοκλήτες μητρικής	(17.530.632,22)	(9.624.261,24)	(13.496.317,89)	(5.879.738,81)	—	—	—	—	
Απαιτήσεις από πελάτες	54.724.740,94	62.914.540,63	623.111,55	19.958.660,80	— Δικαιώματα μειοψηφίας	(386.734,64)	(67.771,73)	(14.054,25)	6.320,25	—	—	—	—	
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	59.635.809,92	57.485.407,22	24.723.196,82	23.931.297,93	Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	1.214.290,66	216.510,14	5.198,11	(4.849,88)	(587.516,26)	(9.674,38)	—	(4.849,88)	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	286.699.254,26	333.036.895,81	213.972.232,54	228.556.059,11	Συγκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	(16.703.076,20)	(9.475.522,83)	(13.505.174,03)	(5.878.268,44)	2.902.117,20	467.463,38	(544.798,93)	(2.658.050,99)	
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					— Ισοκλήτες μητρικής	(16.714.829,99)	(9.633.935,62)	(13.491.119,78)	(5.884.588,69)	—	—	—	—	
Μετοχικό κεφάλαιο	46.875.000,00	46.875.000,00	46.875.000,00	46.875.000,00	— Δικαιώματα μειοψηφίας	11.753,79	158.412,79	(14.054,25)	6.320,25	—	—	—	—	
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	34.058.098,48	50.721.382,33	88.104.633,94	76.577.906,23	Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασική (σε €)	(0,3740)	(0,2057)	(0,2879)	(0,1256)	0,0744	0,0102	(0,0116)	(0,0567)	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	80.933.098,48	97.596.382,33	134.979.633,94	123.452.906,23	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών απορρέσεων	(14.442.521,74)	(69.012,05)	(9.031.566,59)	(2.515.034,61)	425.291,91	(5.465.673,00)	370.472,37	(2.500.333,96)	
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	10.277,61	(1.476,18)	—	—										
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	80.943.376,09	97.594.906,15	134.979.633,94	123.452.906,23										
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	64.547.915,68	84.864.838,08	37.327.310,00	38.327.310,00										
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	9.167.314,21	9.385.929,05	2.364.214,44	5.187.924,45										
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	94.927.592,16	88.233.318,84	38.566.250,13	43.228.391,41										
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	37.113.056,12	52.957.903,69	734.824,03	18.359.527,02										
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	205.755.878,17	235.441.989,66	78.992.598,60	105.103.152,88										
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	286.699.254,26	333.036.895,81	213.972.232,54	228.556.059,11										

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ-ΕΜΜΕΣΗ ΜΕΘΟΔΟΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01-30.09.2010	01.01-30.09.2009	01.01-30.09.2010	01.01-30.09.2009		30.09.2010	30.09.2009	30.09.2010	30.09.2009
Λειτουργικές δραστηριότητες					Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1.01.2010 και 1.01.2009 αντίστοιχα)	97.594.906,15	111.006.292,23	123.452.906,23	124.667.471,29
(Ζημιές) / Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	(19.767.611,07)	(10.924.439,34)	5.371.745,12	(1.086.188,93)	Απόσχιση κλάδου 1.01.2010 (Διαφορά από αναπροσαρμογή αξιών σε ΔΠΧΑ)	—	—	8.573.064,37	—
Πλέον / μείον προσαρμογές για:					Συγκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	(16.703.076,20)	(9.475.522,83)	2.902.117,20	467.463,38
Αποσβέσεις	5.086.328,82	5.134.236,43	237.662,62	565.353,93	(Αγορές) / πωλήσεις ιδίων μετοχών	51.546,14	129.564,41	51.546,14	129.564,41
Προβλέψεις	(217.583,15)	783.284,73	275,69	441.440,99	Μείωση αποθεματικού συγγενούς εταιρείας από αποτίμηση χρεογράφων	—	12.120,65	—	—
Συναλλαγμιακές διαφορές	5.189,19	38.949,04	554,54	1.261,72	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2010 και 30.09.2009 αντίστοιχα)	80.943.376,09	101.672.454,46	134.979.633,94	125.264.499,08
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη, ζημιές) επενδυτικές δραστηριότητες	(5.267.849,84)	621.423,35	(8.058.652,76)	(7.136.273,61)					
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	5.470.429,51	5.092.422,99	2.858.369,16	2.184.820,79					
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:									
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων (Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων	2.941.281,07	1.618.510,64	5.187,37	(1.020.659,37)					
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (μείωση) / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(2.786.575,12)	(3.139.359,60)	(1.964.765,52)	(848.097,07)					
Μείον:	1.213.972,71	(5.229.800,90)	(3.573.141,86)	(4.202.860,21)					
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(4.934.458,60)	(5.092.665,87)	(2.475.058,98)	(2.132.146,89)					
Καταβεβλημένοι φόροι	(107.009,44)	(150.059,43)	(26.415,34)	(22.220,13)					
Σύνολο (εκροών) / εισροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(18.363.885,92)	(11.247.497,96)	(7.624.239,96)	(13.255.568,78)					
Επενδυτικές δραστηριότητες									
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	—	(27.689,41)	(1.001.737,74)	(255.000,00)					
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(1.917.333,01)	(1.750.963,48)	(32.330,69)	(435.764,53)					
Εισπραξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	44.428,42	38.777,69	—	150,00					
Εισπραξεις από πωλήσεις θυγατρικών, συγγενών και μείωση λοιπών επενδύσεων	17.450.800,57	—	18.000.000,00	—					
Τόκοι εισπραχθέντες	526.562,65	241.516,86	485.633,36	213.357,25					
Μερίσματα εισπραχθέντα	83.125,00	6.171.856,63	—	6.216.256,63					
Εισπραξεις από πωλήσεις ιδίων μετοχών	56.108,00	119.890,03	56.108,00	119.890,03					
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	16.243.691,63	4.793.388,32	17.507.672,93	5.858.889,38					
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες									
Εισπραξεις από εκδόθηκαν / αναληφθέντα δάνεια	10.892.893,95	9.949.921,94	—	8.045.190,28					
Εξοφλήσεις δανείων	—	—	(1.247.422,75)	—					
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	(125.880,94)	(142.043,62)	—	—					
Σύνολο εισροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	10.767.013,01	9.807.878,32	(1.247.422,75)	8.045.190,28					
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	8.646.818,72	3.353.768,68	8.636.010,22	648.510,88					
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	13.902.884,91	14.376.530,49	11.332.304,73	11.553.675,34					
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	22.549.703,63	17.730.299,17	19.968.314,95	12.202.186,22					

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Δεν μεταβλήθηκαν οι λογιστικές αρχές που ακολούθησαν η εταιρεία και ο όμιλος για τη σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων σε σχέση με αυτές των οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2009.
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσιμες της εταιρείας και του ομίλου αναφέρονται στη σημείωση 49 των οικονομικών καταστάσεων. Έχει δημιουργηθεί πρόβλεψη για ενδεχόμενους φόρους του Ομίλου συνολικά ποσό 145.888,98, ως σημείωση 35.
- Δεν υφίστανται επίδικες ή υπό διαπίτωση διαφορές καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων, που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας και του ομίλου και ως εκ τούτου δεν θεωρήθηκε απαραίτητη και δεν διενεργήθηκε αντίστοιχη πρόβλεψη για αυτές.
- Δεν υπήρξε ανάγκη για δημιουργία λοιπών προβλέψεων στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας και του ομίλου.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της εταιρείας και του ομίλου την 30ή Σεπτεμβρίου 2010 ήταν άτομα 3 και 1.324 αντίστοιχα και την 30ή Σεπτεμβρίου 2009 άτομα 565 και 1.647 αντίστοιχα.
- Η μητρική εταιρεία και ο όμιλος δεν κατέχουν ίδιες μετοχές.
- Οι συναλλαγές (εισροές και εκροές) σωρευτικά από την έναρξη της περιόδου καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας και του ομίλου στη λήξη της περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24 είναι:

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
α) Έσοδα	11.730.408,40	1.191.120,03
β) Έξοδα	2.338.131,93	75.668,49
γ) Απαιτήσεις	10.717.825,39	565.376,53
δ) Υποχρεώσεις	1.789.599,83	22.158,79
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	3.375.265,96	148.357,13
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	—	—
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	—	—

8) Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους του Ομίλου και της Εταιρείας αναλύονται ως εξής:

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.09.2010	30.09.2009	30.09.2010	30.09.2009
Ακίρως ενδοεταιρικών συναλλαγών λόγω πώλησης θυγατρικής	1.411.110,00	—	—	—
Μεταβολή δικαιωμάτων μειοψηφίας	398.488,43	226.184,52	—	—
Μεταβολή αποθεματικού από αποτίμηση χρεογράφων	(7.791,51)	—	—	—
Αποτέλεσμα από πώληση ιδίων μετοχών μητρικής	4.561,86	(9.674,38)	4.561,86	(9.674,38)
Αποθεματικό χρηματοοικονομικών μέσων από αντιτάθιση ταμειακών ροών	(740.097,65)	—	(740.097,65)	—
Αναβαλλόμενος φόρος αποθεματικού χρηματοοικονομικών μέσων από αντιστάθιση ταμειακών ροών	148.019,53	—	148.019,53	—
	<u>1.214.290,66</u>	<u>216.510,14</u>	<u>(587.516,26)</u>	<u>(9.674,38)</u>

9) Στις 28/5/2010 ολοκληρώθηκε η πώληση της κατά 70% θυγατρικής εταιρείας «ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕΣΣΟΝ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ», αντί συνολικού τιμήματος 21.000.000 ευρώ. Η πώληση δεν επέφερε μεταβολή σε ποσοστό άνω του 25%, στον κύκλο εργασιών, στα αποτελέσματα μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας, στα ίδια κεφάλαια των ιδιοκτητών της μητρικής.

10) Όλες οι εταιρείες του ομίλου περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου. Στη σημείωση 3.3 των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων παρατίθεται αναλυτικός πίνακας με την επωνυμία, την έδρα, το ποσοστό συμμετοχής και τη μέθοδο ενσωμάτωσης, των εταιρειών που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση.

11) Στις 30.06.2010 εγκρίθηκαν από την Νομαρχία Αθηνών οι Αποφάσεις των Αρμοδίων οργάνων της μητρικής ΠΗΓΑΣΟΣ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΑΕ και της κατά 100% θυγατρικής, ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΕΘΝΟΣ ΑΕ (ΠΡΩΗΝ Ανώνυμη Εκδοτική Εταιρεία ΡΟΔΩΝ ΑΕ) για την Απόσχιση και Εισφορά του Κλάδου Εκδόσεων εφημερίδων της πρώτης με απορρόφηση του από τη δεύτερη ως αυτές στις 31.12.2009 (ημερομηνία μετασχηματισμού σύμφωνα με τον Ν. 2166/1993). Η 30.06.2010 θεωρήθηκε από τη Διοίκηση του Ομίλου ότι αφορά το ουσιαστικό γεγονός με το οποίο οριστικοποιείται η συναλλαγή που περιγράφεται ανωτέρω και συνεπώς από 01.07.2010 οι δύο εταιρείες λειτουργούν και προετοιμάζουν τις Οικονομικές τους Καταστάσεις λαμβάνοντας υπόψη την επίδραση από τον αποσχιζόμενο κλάδο. Δεν υπήρξε αλλαγή στη δομή του Ομίλου από την παραπάνω συναλλαγή (σημείωση 51).