

# ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Β.Ε.Τ.Ε

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 7705/06/Β/86/132

Λ. Μεσογείων 109-111 Αθήνα

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ από 1 Ιανουαρίου 2009 έως 31 Δεκεμβρίου 2009

(δημοσιευμένα βάσει του κ.ν. 2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΒΕΤΕ και του Ομίλου. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της εταιρίας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

|   |  |
|---|--|
| Αρμόδια Υπηρεσία:   | Υπουργείο Ανάπτυξης (Γενική Γραμματεία Εμπορίου)   |
| Διεύθυνση διαδικτύου:   | www.parnassos-sa.gr  |
| Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:   | 1) Παναγιώτης Σ. Πανούσης, Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος<br>2) Σπύρος Γ. Καρδάρης, Αντιπρόεδρος, εκτελεστικό μέλος<br>3) Αθανάσιος Δ. Παπασταμάτης, εκτελεστικό μέλος<br>4) Δομένικος Α. Χίναρης, μη εκτελεστικό μέλος<br>5) Μιχαήλ Ι. Ζέης, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος<br>6) Μαρία Χ. Ζηνέλη, μη εκτελεστικό μέλος<br>7) Κών/νος Γ. Παπούλιας, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος |
| Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων : | 30 Μαρτίου 2010  |
| Ορκωτός ελεγκτής λογιστής:  | Ανάγνος Θ. Λυμπερίης (Α.Μ. 11241)  |
| Ελεγκτική εταιρία:  | BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.  |
| Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών:   | Με σύμφωνη γνώμη   |

### 1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

| (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)                             | ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ  |                      | ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ    |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | 31-12-2009           | 31-12-2008           | 31-12-2009           | 31-12-2008           |
| <b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>                                     |                      |                      |                      |                      |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία          | 42.034,91            | 50.352,44            | 0,01                 | 0,01                 |
| Αύλα περιουσιακά στοιχεία                             | 2.109,83             | 4.582,04             | -                    | -                    |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία           | 60.205.866,09        | 41.061.726,28        | 31.479.429,97        | 31.585.564,14        |
| Αποθέματα   | 257.344,58           | 284.261,01           | -                    | -                    |
| Απατήσεις από πελάτες                                 | 1.443.903,83         | 1.543.301,44         | -                    | -                    |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία              | 4.182.311,84         | 5.562.539,84         | 3.498.326,76         | 3.331.165,22         |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>                             | <b>66.133.571,08</b> | <b>48.506.763,05</b> | <b>34.977.756,74</b> | <b>34.916.729,37</b> |
| <b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>                  |                      |                      |                      |                      |
| Μετοχικό Κεφάλαιο                                     | 30.921.494,31        | 30.921.494,31        | 30.921.494,31        | 30.921.494,31        |
| Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων                        | 13.569.660,96        | 11.566.238,94        | 3.542.970,69         | 3.603.005,87         |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)        | 44.491.155,27        | 42.487.733,25        | 34.464.465,00        | 34.524.500,18        |
| Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)                             | 2.084.978,06         | 1.975.917,45         | -                    | -                    |
| Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ)=(α)+(β)                      | 46.576.133,33        | 44.463.650,70        | 34.464.465,00        | 34.524.500,18        |
| Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις        | 296.076,09           | 393.888,53           | 6.147,00             | 6.755,00             |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις                     | 19.261.361,66        | 3.649.223,82         | 507.144,74           | 385.474,19           |
| Σύνολο υποχρεώσεων (δ)                                | 19.557.437,75        | 4.043.112,35         | 513.291,74           | 392.229,19           |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)</b> | <b>66.133.571,08</b> | <b>48.506.763,05</b> | <b>34.977.756,74</b> | <b>34.916.729,37</b> |

### 1.3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

| (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)  | ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ |               | ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ |               |
|--|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
|  | 31-12-2009          | 31-12-2008    | 31-12-2009        | 31-12-2008    |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01.01.2009 και 01.01.2008 αντίστοιχα) | 44.463.650,70       | 39.987.932,09 | 34.524.500,18     | 34.360.543,49 |
| Συγκεντρικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)                           | 2.141.105,63        | 4.514.218,61  | -60.035,18        | 163.956,69    |
| Διανεμηθέντα μερίσματα   | -28.623,00          | -38.500,00    | 0,00              | 0,00          |
| Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση                    | 0,00                | 0,00          | 0,00              | 0,00          |
| Αγορές / (πωλήσεις) ιδίων μετοχών  | 0,00                | 0,00          | 0,00              | 0,00          |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσεως (31.12.2009 και 31.12.2008 αντίστοιχα)  | 46.576.133,33       | 44.463.650,70 | 34.464.465,00     | 34.524.500,18 |

### ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι εταιρίες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις και ποσοστά συμμετοχής που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσης παρατίθενται αναλυτικά στην σημείωση 3.3 των οικονομικών καταστάσεων.
- Οι εταιρίες του Ομίλου με τις αντίστοιχες ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις παρατίθενται αναλυτικά στην σημείωση 6.26 των οικονομικών καταστάσεων.
- Δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη επί των παγίων στοιχείων της μητρικής εταιρίας και του Ομίλου.
- Δεν υφίστανται επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές ή αποφάσεις δικαστικών ή διαπικτικών οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της μητρικής εταιρίας και του ομίλου.
- Μέχρι 31/12/2009 έχουν διενεργηθεί σωρευτικά προβλέψεις για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις, ευρώ 4.200,00 για την εταιρεία και ευρώ 21.200,00 για τον όμιλο και για προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού ευρώ 6.147,00 για την εταιρεία και ευρώ 51.470,00 για τον όμιλο.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού κατά την 31/12/2009 ήταν: Εταιρία 1 άτομο, Όμιλος 41 άτομα, ενώ κατά την 31/12/2008: Εταιρία 2 άτομα, Όμιλος 45 άτομα.
- Δεν υπάρχουν εταιρίες ή κοινοπραξίες που δεν ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις στην τρέχουσα χρήση, ενώ είχαν ενσωματωθεί στην προηγούμενη χρήση.
- Δεν έχει επέλθει μεταβολή στη μέθοδο ενσωμάτωσης της θυγατρικής (95%) ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις.
- Δεν περιλαμβάνεται στην ενοποίηση η εταιρία ΨΥΓΕΙΑ ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΑΒΕΤΕ (σημείωση 6.3 των οικονομικών καταστάσεων).
- Τα ποσά των εξόδων και εσόδων σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής χρήσης και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων στη λήξη της τρέχουσας χρήσης που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 προς αυτήν μέρη είναι τα εξής:

|   | 31-12-2009 |              |
|---|------------|--------------|
|   | Όμιλος     | Εταιρία      |
| α) Εσοδα  | 0,00       | 0,00         |
| β) Εξοδα  | 0,00       | 0,00         |
| γ) Απαιτήσεις   | 0,00       | 3.209.277,00 |
| δ) Υποχρεώσεις  | 0,00       | 0,00         |
| ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης | 0,00       | 0,00         |
| στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης           | 0,00       | 0,00         |
| ζ) Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης          | 21.260,44  | 0,00         |

- Με την με αρ. πρωτ. 104/19-01-2009 επιστολή του Γενικού Γραμματέα Ολυμπιακής Αξιοποίησης γνωστοποιήθηκε ότι η Γνωμοδοτική Επιτροπή του άρθρου 3 του Ν. 3342/2005 γνωμοδότησε θετικά υπέρ της χορηγίας άδειας λειτουργίας διακεκριμένων τμημάτων της Μαρίας του Αγίου Κοσμά, που ανέλαβε να αξιοποιήσει η θυγατρική εταιρεία ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ, σύμφωνα με το από 2/7/2007 πρωτόκολλο παράδοσης - παραλαβής που υπεγράφη με την εταιρεία ΟΛΥΜΠΙΑΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ για την μίσθωση των εγκαταστάσεων του «Ολυμπιακού Κέντρου Ιστιοπλοίας Αγ. Κοσμά». Η κοινή υπουργική απόφαση για την έκδοση άδειας λειτουργίας της μαρίνας δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 831 Β' στις 5/5/2009.
- Στις 4/2/2009 ολοκληρώθηκε από το ΠΕΚ Αθηνών ο τακτικός φορολογικός έλεγχος της εταιρίας ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΒΕΤΕ για τις χρήσεις 2005,2006,2007. Το συνολικό ποσό του φορολογικού ελέγχου ανήλθε σε ευρώ 16.126,29. Η εταιρία είχε σχηματίσει πρόβλεψη ευρώ 27.715,00 με την οποία συμψηφίσθηκε το ως άνω ποσό φορολογικών επιβαρύνσεων, το δε υπόλοιπο ποσό ευρώ 11.588,71 πίστωσε τα αποτελέσματα της χρήσεως 2008.
- Με την υπ. αριθμ. Πρωτ. 21260/14-04-2009 επιστολή της Ολυμπιακής Ακίνητα Α.Ε., γνωστοποιήθηκε στην εταιρία ότι εγκρίθηκαν οι περιβαλλοντικοί όροι για το έργο "Μεταολυμπιακή χρήση του Ολυμπιακού Κέντρου Ιστιοπλοίας Αγ. Κοσμά", που έχει αναλάβει να αξιοποιήσει η εταιρία, με σχετική σύμβαση μίσθωσης διάρκειας 45 ετών.

### 1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

| (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)  | ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ |               | ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ |              |
|--|---------------------|---------------|-------------------|--------------|
|  | 1/1-31/12/09        | 1/1-31/12/08  | 1/1-31/12/09      | 1/1-31/12/08 |
| Κύκλος εργασιών  | 14.839.249,88       | 15.391.446,85 | 0,00              | 0,00         |
| Μικτά κέρδη / (ζημιές)   | 1.415.409,74        | 1.618.718,39  | 0,00              | 0,00         |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων                       | 434.460,58          | 1.327.349,51  | -253.826,24       | -139.103,02  |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων   | 468.600,07          | 1.681.497,54  | -58.135,18        | 154.667,98   |
| Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)   | 2.141.105,63        | 4.519.918,61  | -60.035,18        | 163.956,69   |
| Ιδιοκτήτες μητρικής  | 2.022.609,74        | 4.292.145,51  | 0,00              | 0,00         |
| Δικαιώματα μειοψηφίας  | 118.495,89          | 227.773,10    | 0,00              | 0,00         |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)   | 0,00                | -5.700,00     | 0,00              | 0,00         |
| Συγκεντρικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)   | 2.141.105,63        | 4.514.218,61  | -60.035,18        | 163.956,69   |
| Ιδιοκτήτες μητρικής  | 2.022.609,74        | 4.288.507,68  | 0,00              | 0,00         |
| Δικαιώματα μειοψηφίας  | 118.495,89          | 225.710,93    | 0,00              | 0,00         |
| Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή -βασικά (σε ευρώ)   | 0,1001              | 0,2124        | -0,0030           | 0,0081       |
| Προτεινόμενο μερίσμα ανά μετοχή -(σε ευρώ)   | 0,0000              | 0,0000        | 0,0000            | 0,0000       |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων | 568.839,84          | 1.467.061,99  | -253.826,24       | -139.103,02  |

### 1.4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

| (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)  | ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ |                      | ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ |                   |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|  | 1/1-31/12/09        | 1/1-31/12/08         | 1/1-31/12/09      | 1/1-31/12/08      |
| <b>Λειτουργικές δραστηριότητες</b>   |                     |                      |                   |                   |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων   | 468.600,07          | 1.681.497,54         | -58.135,18        | 154.667,98        |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για:   |                     |                      |                   |                   |
| Αποσβέσεις   | 134.379,26          | 139.712,48           | 0,00              | 0,00              |
| Προβλέψεις   | 11.410,00           | -4.656,00            | -608,00           | 243,00            |
| Συναλλαγματικές διαφορές   |                     | 0,00                 | 0,00              | 0,000,00          |
| Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας   | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα  | 18.084,11           | 21.757,48            | 43,24             | 62,60             |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που συσχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες : |                     |                      |                   |                   |
| Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων   | 26.916,43           | 79.000,29            | 0,00              | 0,00              |
| Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων   | -16.350.047,51      | -7.864.929,66        | -68.578,84        | -240.189,17       |
| (Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)   | 15.691.508,75       | 2.197.717,35         | 129.285,28        | 44.440,95         |
| Μείον:   |                     |                      |                   |                   |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα   | -18.084,11          | -21.757,48           | -43,24            | -62,60            |
| Καταβληθέντοι φόροι  | -342.227,95         | -322.785,88          | -9.514,73         | -2.041,39         |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)  | -359.460,95         | -4.094.443,88        | -7.551,47         | -42.878,63        |
| <b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b>  |                     |                      |                   |                   |
| Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων  | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων   | -8.478,40           | -5.135,81            | 0,00              | 0,00              |
| Εισπράξεις από πώληση επενδυτικών τίτλων(μετοχών, αξιολογίων)  | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| Μερίσματα εισπραχθέντα   | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)   | -8.478,40           | -5.135,81            | 0,00              | 0,00              |
| <b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>   |                     |                      |                   |                   |
| Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου  | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια  | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| Εξοφλήσεις δανείων   | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)  | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| Μερίσματα πληρωθέντα   | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)  | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| <b>Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α) + (β) + (γ)</b>                                    | <b>-367.939,35</b>  | <b>-4.099.579,69</b> | <b>-7.551,47</b>  | <b>-42.878,63</b> |

| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης      | 1.292.950,00      | 5.392.529,69        | 26.913,58        | 69.792,21        |
|--|-------------------|---------------------|------------------|------------------|
| <b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης</b> | <b>925.010,65</b> | <b>1.292.950,00</b> | <b>19.362,11</b> | <b>26.913,58</b> |

Αθήνα 30 Μαρτίου 2010

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΠΑΝΟΥΣΗΣ  
ΑΔΤ ΑΕ 554115

ΣΠΥΡΟΣ ΚΑΡΔΑΡΑΣ  
ΑΔΤ Ρ 643813

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΠΑΠΑΣΤΑΜΑΤΗΣ  
ΑΔΤ Π 847391/ ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. 23061/Α' ΤΑΞΗΣ