

ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Β.Ε.Τ.Ε

AP.M.A.E. 7705/06/B/86/132

Λ. Μεσογείων 109-111, 115 26 Αθήνα

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

από 1 Ιανουαρίου 2009 έως 31 Μαρτίου 2009

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 **ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΒΕΤΕ και του Ομίλου**. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

www.parnassos-sa.gr

29 Maïou 2009

Ανάγνος Θ. Λυμπέρης (Α.Μ. 11241)

BDO Πρότυπος Ελληνική Ελεγκτική Α.Ε.

Δεν απαιτείται

1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31-03-2009	31-12-2008	31-03-2009	31-12-2008
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	52.238,78	50.352,44	0,01	0,01
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	3.963,99	4.582,04	0,00	0,00
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	45.987.265,42	41.061.726,28	31.569.550,58	31.585.564,14
Αποθέματα	256.165,61	284.261,01	0,00	0,00
Απαιτήσεις από πελάτες	1.523.105,49	1.543.301,44	0,00	0,00
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	4.036.986,21	5.562.539,84	3.321.135,05	3.331.165,22
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	51.859.725,50	48.506.763,05	34.890.685,64	34.916.729,37
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	30.921.494,31	30.921.494,31	30.921.494,31	30.921.494,31
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	12.388.126,54	11.566.238,94	3.590.991,99	3.603.005,87
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	43.309.620,85	42.487.733,25	34.512.486,30	34.524.500,18
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	2.019.867,23	1.975.917,45		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	45.329.488,08	44.463.650,70	34.512.486,30	34.524.500,18
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	366.162,58	393.888,53	7.047,75	6.755,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.164.074,84	3.649.223,82	371.151,59	385.474,19
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	6.530.237,42	4.043.112,35	378.199,34	392.229,19
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	51.859.725,50	48.506.763,05	34.890.685,64	34.916.729,37

1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	1/1-31/3/09	1/1-31/3/08	1/1-31/3/09	1/1-31/3/08
Κύκλος εργασιών	2.848.457,78	3.590.022,43	0,00	0,00
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	321.488,77	407.669,68	0,00	0,00
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	8.469,70	373.209,61	-25.386,37	-21.876,46
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	32.625,38	498.258,61	-11.713,88	-14,49
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	865.837,38	1.343.167,99	-12.013,88	-14,49
Ιδιοκτήτες μητρικής	821.944,82	1.276.008,87	-12.013,88	-14,49
Δικαιώματα μειοψηφίας	43.892,56	67.159,12		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	865.837,38	1.343.167,99	-12.013,88	-14,49
Ιδιοκτήτες μητρικής	821.944,82	1.276.008,87	-12.013,88	-14,49
Δικαιώματα μειοψηφίας	43.892,56	67.159,12		
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή -βασικά (σε ευρώ)	0,0407	0,0631	-0,0006	0,0000
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	43.807,54	406.806,67	-25.386,37	-21.876,46

1.3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31-03-2009	31-03-2008	31-03-2009	31-03-2008
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2009 και 01.01.2008 αντίστοιχα)	44.463.650,70	39.987.932,09	34.524.500,18	34.360.543,49
Συγκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	865.837,38	1.343.167,99	-12.013,88	-14,49
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.03.2009 και 31.03.2008 αντίστοιχα)	45.329.488,08	41.331.100,08	34.512.486,30	34.360.529,00

1.4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

2η Εναλλακτική: Έμμεση μέθοδος

Λειτουργικές δραστηριότητες

Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων	32.625,38	498.258,61	-11.713,88	-14,49
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	35.337,84	33.597,06	0,00	0,00
Προβλέψεις	2.403,75	2.192,00	292,75	292,75
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	4.117,67	4.009,33	33,60	20,10
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που συσχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	28.095,40	-1.519,66	0,00	0,00
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-2.987.086,33	-4.777.872,51	22.065,14	-21.489,06
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλίν δανειακών)	2.646.977,07	396.567,99	4.727,17	3.538,58
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-4.117,67	-4.009,33	-33,60	-20,10
Καταβεβλημένοι φόροι	-163.855,70	-119.275,57	-19.349,77	-5.252,70
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-405.502,59	-3.968.052,08	-3.978,59	-22.924,92
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και αύλων πάγιων στοιχείων	-7.828,40	-3.228,81	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-7.828,40	-3.228,81	0,00	0,00
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00	0,00	0,00
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-413.330,99	-3.971.280,89	-3.978,59	-22.924,92

Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου

Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου

1.292.950,00	5.392.529,69	26.913,58	69.792,21
879.619,01	1.421.248,80	22.934,99	46.867,29

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. 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.
2. Οι εταιρίες του Ομίλου με τις αντίστοιχες ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις παρατίθενται αναλυτικά στην σημείωση 3.6 των οικονομικών καταστάσεων.
3. Δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη επί των παγίων στοιχείων της μητρικής εταιρίας και του Ομίλου.
4. Δεν υφίστανται επίδικες ή υπό διαπίσπι διαφορές ή αποφάσεις δικαστικών ή διαπαικτων οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της μητρικής εταιρείας και του ομίλου.
5. Μέχρι 31/03/2009 έχουν διενεργηθεί σωρευτικά προβλέψεις για την ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις, ευρώ 2.600,00 για την εταιρία και ευρώ 39.600,00 για τον όμιλο και για προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού ευρώ 7.047,75 για την εταιρία και ευρώ 42.463,75 για τον όμιλο.
6. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού κατά την 31/03/2009 ήταν: Εταιρία 2 άτομα, Όμιλος 45 άτομα, ενώ κατά την 31/03/2008: Εταιρία 2 άτομα, Όμιλος 44 άτομα.
7. Δεν υπάρχουν εταιρίες ή κοινοπραξίες που: α) δεν ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις στην τρέχουσα περίοδο, ενώ είχαν ενσωματωθεί είτε στην αμέσως προηγούμενη περίοδο είτε στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.
8. Η ίδρυθείς την 8/9/2008 θυγατρική ALSITY AE ενσωματώθηκε στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του τρέχοντος τριμήνου, ενώ δεν είχε ενσωματωθεί στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.
9. Δεν έχει επέλθει μεταβολή στη μέθοδο ενσωμάτωσης των θυγατρικών στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις.
10. Δεν περιλαμβάνεται στην ενοποίηση η εταιρία ΨΥΓΕΙΑ ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΑΒΕΤΕ (σημείωση 3.3 των οικονομικών καταστάσεων).
11. Τα ποσά των εξόδων και εσόδων σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων στη λήξη της τρέχουσας περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 προς αυτήν μέρη είναι τα εξής:

	31.03.2009	
	Ομιλος	Εταιρία
α) Εσοδα	0,00	0,00
β) Εξοδα	0,00	0,00
γ) Απαιτήσεις	0,00	3.040.500,00
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

12. 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 χορηγίσσεως άδειας λειτουργίας διακεκριμένων τμημάτων της Μαρίνας του Αγίου Κοσμά, που ανέλαβε να αξιοποιήσει η θυγατρική εταιρεία ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ, σύμφωνα με το από 2/7/2007 πρωτόκολλο παρόδοσης - παραλβής 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 της άδειας λειτουργίας της μαρίνας δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 831 Β' στις 5/5/2009.

13. 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.

14. Με την υπ. αριθμ. Πρωτ. 21260/14-04-2009 επιστολή της Ολυμπιακά Ακίνητα Α.Ε., γνωστοποιήθηκε στην θυγατρική εταιρία ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ ότι εγκρίθηκαν οι περιβαλλοντικοί όροι για το έργο "Μεταολυμπιακή χρήση του Ολυμπιακού Κέντρου Ιστιοπλοίας Αγ. Κοσμά", που έχει αναλάβει να αξιοποιήσει η εταιρία ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ, με σχετική σύμβαση μίσθωσης διάρκειας 45 ετών.

Αθήνα 29 Μαΐου 2009

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΠΑΝΟΥΣΗΣ
ΑΔΤ ΑΕ 554115

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ
ΣΠΥΡΟΣ ΚΑΡΔΑΡΑΣ
ΑΔΤ Ρ 643813

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