

ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Β.Ε.Τ.Ε

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 7705/06/Β/86/132

Λ. Μεσογείων 109-111 Αθήνα

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 Ιανουαρίου 2008 έως 30 Σεπτεμβρίου 2008

Σύμφωνα με την Απόφαση 6/448/11.10.2007 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιογίας

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 ΟΜΙΛΟΥ. 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 ορκωτού ελεγκτή λογιστή, όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου: www.parnassos-sa.gr
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων εννεαμήνου: 27 Νοεμβρίου 2008

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30-09-2008	31-12-2007	30-09-2008	31-12-2007
Ίδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	59.082,89	67.808,51	0,01	0,01
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	4.737,38	6.591,53	0,00	0,00
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	35.719.319,44	20.990.228,00	31.671.824,13	31.638.199,25
Αποθέματα	358.689,19	363.261,30	0,00	0,00
Απαιτήσεις από πελάτες	1.459.582,16	1.988.845,23	0,00	0,00
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	7.719.231,64	18.897.250,81	3.241.228,49	3.081.219,57
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	45.320.642,70	42.313.985,38	34.913.052,63	34.719.418,83

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	30-09-2008	30-9-2007	30-09-2008	30-9-2007
Μετοχικό Κεφάλαιο	30.921.494,31	30.921.494,31	30.921.494,31	30.921.494,31
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	10.437.653,99	7.306.799,86	3.593.761,91	3.439.049,18
Σύνολο Καθαρής Θέσης μετόχων εταιρίας (α)	41.359.148,30	38.228.294,17	34.515.256,22	34.360.543,49
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	1.916.986,44	1.759.637,92	0,00	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ)=(α)+(β)	43.276.134,74	39.987.932,09	34.515.256,22	34.360.543,49
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	427.719,32	500.236,06	7.390,25	6.512,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.616.788,64	1.825.817,23	390.406,16	352.363,34
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	2.044.507,96	2.326.053,29	397.796,41	358.875,34
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)-(δ)	45.320.642,70	42.313.985,38	34.913.052,63	34.719.418,83

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30-09-2008	30-9-2007	30-09-2008	30-9-2007
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης περιόδου (01.01.2008 και 01.01.2007 αντίστοιχα)	39.987.932,09	35.290.578,51	34.360.543,49	32.350.339,53
Κέρδη / (ζημιές) περιόδου μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπιές δραστηριότητες)	3.332.402,65	2.283.093,80	154.712,73	1.318.961,80
Διανεμηθέντα μερίσματα & αμοιβές Δ.Σ.	-38.500,00	-78.000,00	0,00	0,00
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση	-5.700,00	-192.014,77	0,00	713.003,22
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης περιόδου (30.9.2008 και 30.9.2007 αντίστοιχα)	43.276.134,74	37.303.657,54	34.515.256,22	34.382.304,55

2η Εναλλακτική: Εμμεση μέθοδος (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	1.4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΩΩΝ			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
Λειτουργικές δραστηριότητες	1/1-30/9/08	1/1-30/9/07	1/1-30/9/08	1/1-30/9/07
Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	1.451.084,68	3.565.498,60	156.712,73	1.318.961,80
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	101.111,91	115.898,34	0,00	0,00
Προβλέψεις	6.576,00	6.093,00	878,25	810,75
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές)				
επενδυτικής δραστηριότητας	0,00	-2.082.901,15	0,00	-409.703,48
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	16.803,84	67.905,91	53,40	76,40
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που συσχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	4.572,11	69.987,34	0,00	0,00
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-5.154.681,87	-12.663.263,90	-231.726,38	-1.007.848,81
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	481.750,34	-31.035,14	41.275,46	16.582,54
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-16.803,84	-67.905,91	-53,40	-76,40
Καταβληθέντοι φόροι	-248.824,20	-323.162,33	-5.232,64	-1.100,90
Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-3.358.411,03	-11.342.885,24	-38.092,58	-82.298,10
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0,00	-9.690.000,00	0,00	-9.690.000,00
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-4.198,81	-23.845,85	0,00	0,00
Εισπραξεις από πώληση επενδυτικών τίτλων (μετοχών, αξιογράφων)	0,00	10.564.598,20	0,00	8.590.283,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	225.149,67	0,00	1.130.000,00
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-4.198,81	1.075.902,02	0,00	30.283,00
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπραξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	10.200.000,00	0,00	0,00
Εισπραξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	0,00	8.875.153,00	0,00	0,00
Εξοφλήσεις δανείων	0,00	-8.875.153,00	0,00	0,00
Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	-29.250,00	0,00	0,00
Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	0,00	10.170.750,00	0,00	0,00
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-3.362.609,84	-96.233,22	-38.092,58	-52.015,10
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	5.392.529,69	920.276,05	69.792,21	160.884,06
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	2.029.919,85	824.042,83	31.699,63	108.868,96

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	1/1-30/9/08	1/1-30/9/07	1/7-30/9/08	1/7-30/9/07
Κύκλος εργασιών	11.853.448,86	10.090.071,81	4.397.904,72	3.872.411,64
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	1.268.140,17	1.347.936,66	458.666,74	528.195,23
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.152.264,40	1.094.128,93	539.750,61	398.744,77
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	1.451.084,68	3.565.498,60	605.667,46	492.199,84
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	3.332.402,65	2.283.093,80	789.681,67	311.965,97
Κατανέμονται σε:				
Μετόχους εταιρίας	3.163.543,15	2.187.387,20	749.516,29	295.708,62
Μετόχους μειοψηφίας	168.859,50	95.706,60	40.165,38	16.257,35
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή -βασικά (σε ευρώ)	0,1565	0,1082	0,0371	0,0146
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	1.253.376,31	1.210.027,28	573.840,90	505.383,74

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 ενοποίησης 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 διαπίσπιση διαφορές ή αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της μητρικής εταιρίας και του ομίλου.
- Μέχρι 30/9/2008 έχουν διενεργηθεί σωρευτικά προβλέψεις για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις ευρώ 29.715,00 για την εταιρεία και ευρώ 62.715,00 για τον όμιλο και για προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού ευρώ 7.390,25 για την εταιρεία και ευρώ 51.292,00 για τον όμιλο.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού κατά την 30/9/2008 ήταν: Εταιρία 2 άτομα, Όμιλος 46 άτομα, ενώ κατά την 30/9/2007: Εταιρία 2 άτομα, Όμιλος 45 άτομα.
- Δεν υπάρχουν εταιρίες ή κοινοπραξίες που δεν ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις στην τρέχουσα περίοδο, ενώ είχαν ενσωματωθεί είτε στην αμέσως προηγούμενη περίοδο είτε στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.
- Στην τρέχουσα περίοδο καταχωρήθηκε απευθείας στην καθαρή θέση έξοδο ποσού 5.700,00 ευρώ που αφορά φόρο συγκεντώσεως κεφαλαίου που καταβλήθηκε κατά την σύσταση της εταιρείας ALSITY AE (θυγατρική της ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ), ως ΔΛΠ 32.
- 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 περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 προς αυτήν μέρη είναι τα εξής:

	30-09-2008			
	Όμιλος	Εταιρία		
α) Έσοδα	0,00	0,00		
β) Έξοδα	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	5.739,56	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. Στις 2/7/2007 υπεγράφη πρωτόκολλο παράδοσης-παραλαβής, της εταιρείας ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ με την ΟΛΥΜΠΙΑΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ, για την μίσθωση των εγκαταστάσεων του <Ολυμπιακού κέντρου Ιστοπλοίας Αγ. Κοσμά>, μετά από διεθνή διαγωνισμό ανάδοχο του οποίου αναδείχθηκε η εταιρεία ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ. Στον εν λόγω χώρο, σύμφωνα με την σύμβαση, θα ανεγερθεί πολυώροφος που θα περιλαμβάνει ενδεικτικά μαρίνα, εμπορικούς χώρους, χώρους εστίασης-ψυχαγωγίας-συνεδρίων-εκθέσεων, αμφιθέατρο, πάρκο άθλησης, πάρκινγκ κτλ. Προϋπολογισθέν ύψος επένδυσης ευρώ 150.000.000 περίπου, με περίοδο εκμετάλλευσης 45 ετών.

Αθήνα, 27 Νοεμβρίου 2008

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