

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 2006 έως 30 Σεπτεμβρίου 2006

Σύμφωνα με την Απόφαση 2/396/31.8.2006 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΒΕΤΕ και του ΟΜΙΛΟΥ της. Συνιστούμε, επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της, όπου αναρτώνται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή. Οπότε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου: www.parnassos-sa.gr

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο:

των περιοδικών οικονομικών καταστάσεων του εννεαμήνου: 29 Νοεμβρίου 2006

Ορκωτοί ελεγκτές λογιστές:

ΙΩΑΝΝΗΣ ΧΡ. ΠΡΑΤΙΚΑΚΗΣ & ΑΝΑΓΝΟΣ Θ. ΛΥΜΠΕΡΗΣ

Ελεγκτική εταιρία:

Β.Κ.Ρ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ

Τύπος έκθεσης επισκόπησης:

Δεν απαιτείται

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ				
(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30-09-2006	31-12-2005	30-09-2006	31-12-2005		1/1-30/9/06	1/1-30/9/05	1/1-30/9/06	1/1-30/9/05
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Λειτουργικές δραστηριότητες				
Πάγια στοιχεία ενεργητικού	30.570.326,81	28.273.890,18	29.437.065,49	27.333.580,65	Λειτουργικές δραστηριότητες				
Αποθέματα	263.012,30	320.872,27	0,00	0,00	Κέρδη προ φόρων	1.246.338,07	1.689.184,01	1.064.816,71	860.108,99
Απαιτήσεις από πελάτες	836.943,45	791.912,68	0,00	0,00	Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	5.896.505,14	5.064.822,44	3.313.639,86	2.199.898,05	Αποσβέσεις	11.594,78	11.922,27	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	37.566.787,70	34.451.497,57	32.750.705,35	29.533.478,70	Προβλέψεις	-21.000,00	-60.000,00	-6.000,00	-10.000,00
ΠΑΘΗΤΙΚΟ					Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές)				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	661.278,24	687.220,21	7.927,50	4.530,00	επενδυτικές δραστηριότητες	0,00	-1.008.935,15	0,00	-944.050,41
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.014.235,72	2.271.077,44	370.002,70	356.185,66	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	0,00	2.933,12	0,00	0,00
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	2.675.513,96	2.958.297,65	377.930,20	360.715,66	Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου				
Καθαρή Θέση μετόχων Εταιρίας (β)	33.771.580,32	30.383.409,59	32.372.775,15	29.172.763,04	κίνηση ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Δικαιώματα Μειοψηφίας (γ)	1.119.693,42	1.109.790,33	0,00	0,00	Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	57.859,97	7.756,24	0,00	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης (δ) = (β)+(γ)	<u>34.891.273,74</u>	<u>31.493.199,92</u>	<u>32.372.775,15</u>	<u>29.172.763,04</u>	Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-654.755,75	-1.128.103,64	-1.048.224,18	-893.131,60
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α)+(δ)	<u>37.566.787,70</u>	<u>34.451.497,57</u>	<u>32.750.705,35</u>	<u>29.533.478,70</u>	(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-209.102,02	139.712,68	18.500,40	49.437,00
					Μείον:				
					Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	0,00	-2.933,12	0,00	0,00
					Καταβεβλημένοι φόροι	-543.313,65	-878.728,30	-1.285,86	-61.727,09
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	<u>-112.378,60</u>	<u>-1.227.191,89</u>	<u>27.807,07</u>	<u>-999.363,11</u>
					Επενδυτικές δραστηριότητες				
					Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-9.302,77	-17.118,00	0,00	0,00
					Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	-2.190.000,00	0,00	-2.190.000,00
					Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	66.228,75	0,00	0,00
					Μερίσματα εισπραχθέντα - Λοιπές δραστηριότητες	0,00	944.050,41	0,00	944.050,41
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	<u>-9.302,77</u>	<u>-1.196.838,84</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.245.949,59</u>
					Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
					Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	-202.553,94	0,00	-100.113,94
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	<u>0,00</u>	<u>-202.553,94</u>	<u>0,00</u>	<u>-100.113,94</u>
					Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	<u>-121.681,37</u>	<u>-2.626.584,67</u>	<u>27.807,07</u>	<u>-2.345.426,64</u>
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	<u>772.763,81</u>	<u>3.268.850,33</u>	<u>72.588,05</u>	<u>2.422.802,72</u>
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	<u>651.082,44</u>	<u>642.265,66</u>	<u>100.395,12</u>	<u>77.376,08</u>

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ									
(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
	30-09-2006	30-09-2005	30-09-2006	30-09-2005					
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης περιόδου (01.01.2006 και 01.01.2005 αντίστοιχα)	31.493.199,92	26.556.454,06	29.172.763,04	25.494.098,82					
Κέρδη/(ζημιές) περιόδου, μετά από φόρους	854.706,10	1.154.184,01	1.058.816,71	860.108,99					
Αναγνώριση μερισμάτων και αμοιβών Δ.Σ.	-99.000,00	-45.000,00	0,00	0,00					
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση	2.642.367,72	1.389.086,17	2.141.195,40	1.150.583,42					
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης περιόδου (30.09.2006 και 30.09.2005 αντίστοιχα)	<u>34.891.273,74</u>	<u>29.054.724,24</u>	<u>32.372.775,15</u>	<u>27.504.791,23</u>					

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ									
(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
	1/1-30/9/06	1/1-30/9/05	1/7-30/9/06	1/7-30/9/05	1/1-30/9/06	1/1-30/9/05	1/7-30/9/06	1/7-30/9/05	1/7-30/9/05
Κύκλος εργασιών	10.219.423,63	10.101.537,07	3.812.206,52	3.869.106,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	1.220.611,29	1.608.610,09	490.363,70	582.786,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	1.074.999,57	1.548.760,24	444.070,81	599.275,56	-85.524,92	-83.749,47	-26.895,10	-23.252,81	
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.063.404,79	1.536.837,97	440.021,09	595.399,78	-85.524,92	-83.749,47	-26.895,10	-23.252,81	
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων	1.246.338,07	1.689.184,01	479.015,58	623.376,41	1.064.816,71	860.108,99	-10.944,29	-11.669,31	
Μείον φόροι	-391.631,97	-535.000,00	-161.447,65	-198.715,27	-6.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες (α)	<u>854.706,10</u>	<u>1.154.184,01</u>	<u>317.567,93</u>	<u>424.661,14</u>	<u>1.058.816,71</u>	<u>860.108,99</u>	<u>-12.944,29</u>	<u>-11.669,31</u>	
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους από διακοπείσες δραστηριότητες (β)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους από συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες (α) + (β)	<u>854.706,10</u>	<u>1.154.184,01</u>	<u>317.567,93</u>	<u>424.661,14</u>	<u>1.058.816,71</u>	<u>860.108,99</u>	<u>-12.944,29</u>	<u>-11.669,31</u>	
Κατανέμονται σε:									
Μετόχους Εταιρίας	812.661,63	1.096.730,26	301.042,32	402.844,62	1.058.816,71	860.108,99	-12.944,29	-11.669,31	
Μετόχους Μειοψηφίας	42.044,47	57.453,75	16.525,61	21.816,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή	0,042	0,057	0,015	0,021	0,052	0,043	-0,001	-0,001	

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τη θυγατρική ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ, που έχει έδρα την Ελλάδα, και ποσοστό συμμετοχής 95% (άμεσο).
- Η ενοποίηση έγινε με την μέθοδο της πλήρους ενοποίησης.
- Η μητρική εταιρία, καθώς και η θυγατρική της ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ είναι ανέλεγκτες φορολογικά για τις χρήσεις 2002 έως και 2005. Για τις ανέλεγκτες χρήσεις έχει σχηματισθεί σχετική πρόβλεψη.
- Δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη επί των παγίων στοιχείων της εταιρίας και του Ομίλου.
- Δεν εκκρεμούν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας και της θυγατρικής εταιρείας του Ομίλου.
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού κατά την 30/09/2006 ήταν: Εταιρία 2 άτομα, Όμιλος 50 άτομα, ενώ κατά την 30/09/2005: Εταιρία 2 άτομα, Όμιλος 43 άτομα.
- Από πώληση μετοχών του χαρτοφυλακίου της εταιρίας κατά τον Οκτώβριο του 2006 προέκυψε επιβάρυνση των αποτελεσμάτων χρήσεως κατά ποσό 3.401.274,13 ευρώ χωρίς όμως επιβάρυνση των ιδίων κεφαλαίων, διότι αφορούσε σε λογιστική μεταφορά (αναλυτικότερη αναφορά στην παρ. 6.28 των σημειώσεων).
- Γνωστοποίηση συνδεδεμένων μερών (ΔΛΠ 24):

	Όμιλος	Εταιρία
	1/1-30/9/2006	1/1-30/9/2006
α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00
β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00
γ) Απαιτήσεις	0,00	3.021.000,00
δ) Υποχρεώσεις	0,00	0,00
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	44.000,00	0,00
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
ζ) Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	8.000,00	0,00

Αθήνα, 29 Νοεμβρίου 2006

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΠΑΝΟΥΣΗΣ
ΑΔΤ Ρ 664452

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