

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 2007 έως 30 Σεπτεμβρίου 2007

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 Ομίλου 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 όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου: www.parnassos-sa.gr
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των περιοδικών οικονομικών καταστάσεων: **29 Νοεμβρίου 2007**
 Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: **ΑΝΑΓΝΟΣ Θ. ΛΥΜΠΕΡΗΣ (Α.Μ. 11241)**
 Ελεγκτική εταιρία: **Β.Δ.Ο Πρότυπος Ελληνική Ελεγκτική Α.Ε.**
 Τύπος έκθεσης επισκόπησης: **Δεν απαιτείται**

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30-09-2007	31-12-2006	30-09-2007	31-12-2006
Πόγια στοιχεία ενεργητικού	27.725.820,89	25.287.386,18	29.565.721,94	27.343.298,24
Αποθέματα	228.424,75	298.412,09	-	-
Αποπτήσεις από πελάτες	1.160.544,66	839.660,47	-	-
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	11.378.405,73	11.071.607,93	5.184.467,88	5.358.634,17
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	40.493.196,03	37.497.066,67	34.750.189,82	32.701.932,41
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	526.554,26	586.159,44	6.241,75	5.431,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.662.984,23	1.620.328,72	361.643,52	346.161,88
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	3.189.538,49	2.206.488,16	367.885,27	351.592,88
Καθαρή θέση μετόχων Εταιρίας (β)	35.679.321,40	34.149.798,07	34.382.304,55	32.350.339,53
Δικαιώματα Μειοψηφίας (γ)	1.624.336,14	1.140.780,44	-	-
Σύνολο Καθαρής Θέσης (δ) = (β)+(γ)	37.303.657,54	35.290.578,51	34.382.304,55	32.350.339,53
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α)+(δ)	40.493.196,03	37.497.066,67	34.750.189,82	32.701.932,41

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	1.3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ
	30-09-2007	30-09-2006	30-09-2007	30-09-2006
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης περιόδου (01.01.2007 και 01.01.2006 αντίστοιχα)	35.290.578,51	31.493.199,92	32.350.339,53	29.172.763,04
Κέρδη/(Ζημιές) περιόδου, μετά από φόρους	2.283.093,80	854.706,10	1.318.961,80	1.058.816,71
Αναγνώριση μερισμάτων και αμοιβών Δ.Σ.	-78.000,00	-99.000,00	0,00	0,00
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση	-192.014,77	2.642.367,72	713.003,22	2.141.195,40
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης περιόδου (30.09.2007 και 30.09.2006 αντίστοιχα)	37.303.657,54	34.891.273,74	34.382.304,55	32.372.775,15

2η Εναλλακτική: Έμμεση μέθοδος (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	1.4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΩΩΝ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ
	1/1-30/9/07	1/1-30/9/06	1/1-30/9/07	1/1-30/9/06
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων	3.565.498,60	1.246.338,07	1.318.961,80	1.064.816,71
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	115.898,34	11.594,78	0,00	0,00
Προβλέψεις	6.093,00	-21.000,00	810,75	-6.000,00
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές)				
επενδυτικής δραστηριότητας	-2.082.901,15	0,00	-409.703,48	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	67.905,91	0,00	76,40	0,00
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	69.987,34	57.859,97	0,00	0,00
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-12.663.263,90	-654.755,75	-1.007.848,81	-1.048.224,18
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-31.035,14	-209.102,02	16.582,54	18.500,40
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-67.905,91	0,00	-76,40	0,00
Καταβληθέντα φόροι	-323.162,33	-543.313,65	-1.100,90	-1.285,86
Σύνολο εισορών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-11.342.885,24	-1.123.378,60	-82.298,10	27.807,07
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενικών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	-9.690.000,00	0,00	-9.690.000,00	0,00
Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων στοιχείων	-23.845,85	-9.302,77	0,00	0,00
Εισπράξεις από πώληση επενδυτικών τίτλων(μετοχών, αξιολόγων)	10.564.598,20	0,00	8.590.283,00	0,00
Μερίσματα εισπραχθέντα - Λοιπές δραστηριότητες	225.149,67	0,00	1.130.000,00	0,00
Σύνολο εισορών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	1.075.902,02	-9.302,77	30.283,00	0,00
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από κατάθεση μετόχων για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	10.200.000,00	0,00	0,00	0,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	8.875.153,00	0,00	0,00	0,00
Εξοφλήσεις δανείων	-8.875.153,00	0,00	0,00	0,00
Μερίσματα πληρωθέντα	-29.250,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο εισορών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	10.170.750,00	0,00	0,00	0,00
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-96.233,22	-121.681,37	-52.015,10	27.807,07
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	920.276,05	772.763,81	160.884,06	72.588,05
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	824.042,83	651.082,44	108.868,96	100.395,12

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
	1/1-30/9/07	1/1-30/9/06	1/7-30/9/07	1/7-30/9/06	1/1-30/9/07	1/1-30/9/06	1/7-30/9/07	1/7-30/9/06
Κύκλος εργασιών	10.090.071,81	10.219.423,63	3.872.411,64	3.812.206,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Μικτά κέρδη/(ζημιές)	1.347.936,66	1.220.611,29	528.195,23	490.363,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	1.210.027,28	1.074.999,57	505.383,74	444.070,81	-120.843,65	-85.524,92	-33.620,44	-26.895,10
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.094.128,93	1.063.404,79	398.744,77	440.021,09	-120.843,65	-85.524,92	-33.620,44	-26.895,10
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων	3.565.498,60	1.246.338,07	492.199,84	479.015,58	1.318.961,80	1.064.816,71	-13.181,05	-10.944,29
Μείον φόροι	-1.282.404,80	-391.631,97	-180.233,87	-161.447,65	0,00	-6.000,00	0,00	-2.000,00
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους από συνεχιζόμενες δραστηριότητες (α)	2.283.093,80	854.706,10	311.965,97	317.567,93	1.318.961,80	1.058.816,71	-13.181,05	-12.944,29
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)	2.283.093,80	854.706,10	311.965,97	317.567,93	1.318.961,80	1.058.816,71	-13.181,05	-12.944,29
Κατανέμονται σε:								
Μετόχους Εταιρίας	2.187.387,20	812.661,63	295.708,62	301.042,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Μετόχους Μειοψηφίας	95.706,60	42.044,47	16.257,35	16.525,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή	0,11	0,04	0,02	0,02	0,07	0,05	0,00	0,00

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τη θυγατρική ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ, που έχει έδρα την Ελλάδα, η δε μητρική συμμετέχει άμεσα στο μετοχικό της κεφάλαιο με ποσοστό 95%.
- Η ενοποίηση έγινε με την μέθοδο της πλήρους ενοποίησης.
- Η μητρική εταιρία είναι ανέλεγκτη φορολογικά για τις χρήσεις 2005-2006, ενώ η θυγατρική της ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ είναι ανέλεγκτη φορολογικά για την τρέχουσα χρήση 2007. Για τις ανέλεγκτες χρήσεις έχει σχηματισθεί σχετική πρόβλεψη.
- Δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη επί των παγίων στοιχείων της εταιρίας και της θυγατρικής της.
- Δεν υφίστανται επιδικές ή υπό διαιτησία διαφορές, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας και της θυγατρικής της.
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού κατά την 30/09/2007 ήταν: Εταιρία 2 άτομα, Όμιλος 45 άτομα, ενώ κατά την 30/09/2006: Εταιρία 2 άτομα, Όμιλος 50 άτομα.
- Με την από 17/5/2007 απόφαση της τακτικής Γ.Σ των μετόχων της ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ αποφασίσθηκε αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά ευρώ 10.200.000. Η μητρική εταιρεία άσκησε τα δικαιώματά της συμμετέχοντας στην αύξηση κατά το ποσοστό της, καταβάλλοντας ευρώ 9.690.000. Η διαδικασία της αύξησης ολοκληρώθηκε την 5/7/2007 (Έγκρ. Απόφαση Νομαρχίας Αθηνών 14328/07/27-8-2007).
- Από πώληση μετοχών του χαρτοφυλακίου της εταιρείας και της θυγατρικής της κατά την 14/5/2007 προέκυψε κέρδος συνολικού ποσού ευρώ 2.082.901,15 (αναλυτικότερη αναφορά στην παράγραφο 6.5 των σημειώσεων).
- 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 Ισποπλοίας Αγ. Κοσμά>, μετά από διεθνή διαγωνισμό ανάδοχος 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 με περίοδο εκμετάλλευσης 45 ετών.
- Γνωστοποίηση συνδεδεμένων μερών (ΔΛΠ 24):

	Ενοποιημένα στοιχεία	Εταιρικά στοιχεία
	1/1-30/9/2007	1/1-30/9/2007
α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00
β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00
γ) Απατήσεις	0,00	2.841.000,00
δ) Υποχρεώσεις	0,00	0,00
ε) Συνολαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	0,00	0,00
στ) Απατήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
ζ) Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	6.000,00	0,00

Αθήνα, 29 Νοεμβρίου 2007

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΠΑΝΟΥΣΗΣ
ΑΔΤ ΑΕ 554115

ΣΠΥΡΟΣ ΚΑΡΔΑΡΑΣ
ΑΔΤ Ρ 643813

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