

ΠΑΡΝΑΣΣΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Β.Ε.Τ.Ε

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 7705/06/Β/86/132

Λ. Μεσογείων 109-111, 115 26 - Αθήνα

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από (1 Ιανουαρίου 2013) έως (31 Μαρτίου 2013)

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 την εταιρία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επασκόλησης του νόμιμου ελεγκτή όπου αυτή απαιτείται.

Διευθύνση διαδικτύου: www.parnassos-sa.gr
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των 29 Μαΐου 2013

1.4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

2η Εναλλακτική : Εμμεση μέθοδος (ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	01/01 - 31/03/2013	01/01 - 31/03/2012	01/01 - 31/03/2013	01/01 - 31/03/2012
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	953.273,34	998.582,88	-48.046,56	-15.214,00
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων (διακοπείσες δραστηριότητες)	0,00	0,00	0,00	0,00
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	114.854,73	111.781,94	0,00	0,00
Προβλέψεις	720,00	597,50	90,00	67,25
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές)	0,00	0,00	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	407,99	472,48	0,00	0,00
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που συσχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	0,00	0,00	0,00	0,00
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-336.151,79	119.010,29	-65,40	11.603,98
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	-644.640,39	-1.195.777,95	41.134,77	-39.466,90
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-407,99	-472,48	0,00	0,00
Καταβεβλημένοι φόροι	-89.836,57	-29.161,37	-344,03	-1.488,90
Λειτουργικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-1.780,68	5.033,29	-7.231,22	-44.498,57
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	-540,00	-630,00	0,00	0,00
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	0,00	0,00	0,00	0,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00	7.231,22	44.513,57
Επενδυτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-540,00	-630,00	7.231,22	44.513,57
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
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
Χρηματοδοτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	0,00	0,00	0,00	0,00
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-2.320,68	4.403,29	0,00	15,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	283.275,70	273.446,88	15.610,15	18.179,79
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	280.955,02	277.850,17	15.610,15	18.194,79

1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31/3/2013	31/12/2012	31/3/2013	31/12/2012
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	735.443,70	779.683,62	0,01	0,01
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00	0,00	0,00	0,00
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	981,08	478,88	0,00	0,00
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	60.419.663,20	60.562.798,81	30.490.664,48	30.490.599,08
Αποθέματα	0,00	0,00	0,00	0,00
Απαιτήσεις από πελάτες	887.687,33	884.944,38	0,00	0,00
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	6.375.375,54	5.971.728,78	2.976.890,01	2.984.121,23
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	68.419.150,85	68.199.634,47	33.467.554,50	33.474.720,32
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	9.268.598,63	8.371.141,29	2.094.476,78	2.143.523,34
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	40.190.092,94	39.292.635,60	33.015.971,09	33.065.017,65
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	1.936.007,69	1.886.191,69	0,00	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	42.126.100,63	41.178.827,29	33.015.971,09	33.065.017,65
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	498.118,81	510.318,43	4.960,00	4.870,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	25.794.931,41	26.510.488,75	446.623,41	404.832,67
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	26.293.050,22	27.020.807,18	451.583,41	409.702,67
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	68.419.150,85	68.199.634,47	33.467.554,50	33.474.720,32

1.3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31/3/2013	31/3/2012	31/3/2013	31/3/2012
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2013 και 01.01.2012 αντίστοιχα)	41.178.827,29	41.346.041,89	33.065.017,65	33.140.951,55
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	947.273,34	376.543,68	-49.046,56	-15.814,00
Διανεμηθέντα μερίσματα	0,00	0,00	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 περιόδου (31.03.2013 και 31.03.2012 αντίστοιχα)	42.126.100,63	41.722.585,57	33.015.971,09	33.125.137,55

1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

(ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	01/01 - 31/03/2013	01/01 - 31/03/2012	01/01 - 31/03/2013	01/01 - 31/03/2012
Κύκλος εργασιών	1.377.800,61	1.279.359,24	0,00	0,00
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	1.084.171,49	1.017.166,07	0,00	0,00
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	953.481,79	998.815,88	-48.046,56	-15.214,00
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	953.273,34	998.582,88	-48.046,56	-15.214,00
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	947.273,34	376.543,68	-49.046,56	-15.814,00
<i>Ιδιοκτήτες μητρικής</i>	897.457,34	356.925,80	-49.046,56	-15.814,00
<i>Δικαιώματα μειοψηφίας</i>	49.816,00	19.617,88	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	947.273,34	376.543,68	-49.046,56	-15.814,00
<i>Ιδιοκτήτες μητρικής</i>	897.457,34	356.925,80	-49.046,56	-15.814,00
<i>Δικαιώματα μειοψηφίας</i>	49.816,00	19.617,88	0,00	0,00
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε ευρώ)	0,0444	0,0177	-0,0024	-0,0008
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	1.068.336,52	1.110.597,82	-48.046,56	-15.214,00

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 3.6 των οικονομικών καταστάσεων.
- Δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη επί των παγίων στοιχείων της μητρικής εταιρίας και του Ομίλου.
- Δεν υφίστανται επίδικες διαφορές ή αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της μητρικής εταιρείας και του ομίλου.
- Η θυγατρική εταιρία "ΣΕΙΡΙΟΣ ΑΕΒΕ", κάνοντας χρήση του άρθρου 26 της σύμβασης μίσθωσης με την εταιρία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ" πρώην "ΟΛΥΜΠΙΑΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ", για το έργο "Μεταολυμπιακή χρήση του Ολυμπιακού κέντρου Ιστιοπλοίας Αγ. Κοσμά", προσέφυγε σε διαιτησία, η οποία είχε αχθεί στην ουσία της σε Διαιτητικό Δικαστήριο υπό την Προεδρία του Προέδρου του Συμβουλίου της Επικρατείας, για θέματα σχετικά με την εφαρμογή των όρων της ανωτέρω μίσθωσης. Η θυγατρική εταιρία επιπλέον προσέφυγε ενώπιον του ίδιου ως άνω Διαιτητικού Δικαστηρίου εναντίον της εταιρείας "ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΑΕ", η οποία έχει υποκαταστήσει την εταιρεία "ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΑΕ" στα δικαιώματά της, προκειμένου να αναγνωρισθεί η ακυρότητα παράνομης και προσχηματικής καταγγελίας της μεταξύ μας σύμβασης. Το κονδύλι των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων που απεικονίζεται στην κατάσταση οικονομικής θέσης, αφορά κυρίως σε μη πληρωθέντα μισθώματα προς την εταιρία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ" πρώην « ΟΛΥΜΠΙΑΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ», η οποία είναι ο εκμισθωτής του Ολυμπιακού Κέντρου Ιστιοπλοίας Αγ. Κοσμά. Η μη καταβολή των άνω μισθωμάτων από την θυγατρική εταιρία συναρτάται με την μη νόμιμη και μη συμβατική παράδοση της χρήσης του ολυμπιακού κέντρου και την εκ τούτου αδυναμία εκμετάλλευσής του, κατά τους όρους της μισθώσεως. Για τους ίδιους λόγους η εταιρία δεν έχει λογιστικοποιήσει τα μισθώματα προς την εταιρία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ" πρώην « ΟΛΥΜΠΙΑΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ» του β' εξαμήνου 2010 & α' εξαμήνου 2011 συνολικού ποσού € 17.028 χιλ., με συνέπεια την ισόποση μείωση των λοιπών βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων και λοιπών μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων. Από 1/7/2011 και δεδομένου ότι η διαιτησία ήταν σε εξέλιξη, είχε διακοπεί από την εκμισθώτρια εταιρεία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ" ο καταλογισμός μισθωμάτων. Το Διαιτητικό Δικαστήριο προκειμένου να αποφανθεί επί της από 27-4-2011 αγωγής της εταιρείας μας, κατόπιν συζήτησεως αντιμωλία των διαδίκων πλευρών εξέδωσε την απο 28/03/2013 απόφαση του, με την οποία έκανε δεκτή την αγωγή μας κατά την επικουρική της βάση και περιορίσε το συμβατικό αντάλλαγμα και τις αντίστοιχες απαιτήσεις της διαδόχου της αντιδίκου - Ελληνικό ΑΕ - κατά ποσοστό 20% για το χρονικό διάστημα από το έτος 2009 και εφεξής. Πέραν τούτου, συνεχίζει να εκκρεμεί ενώπιον του αρμοδίου Διαιτητικού Δικαστηρίου η έκδοση αποφάσεως επί της από 26-9-2012 αγωγής μας εναντίον της Ελληνικό ΑΕ, με την οποία και για τους επί μέρους λόγους που εκτίθενται σε αυτή, ζητάμε να αναγνωρισθεί ότι είναι άκυρη και δεν παράγει έννομα αποτελέσματα η εξώδικη καταγγελία της ως άνω σύμβασεως, την οποία μας απηύθυνε.
- Μέχρι 31/03/2013 έχουν διενεργηθεί σωρευτικά προβλέψεις για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις, ευρώ 13.100,00 για την εταιρία και ευρώ 81.100,00 για τον όμιλο και για προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού ευρώ 4.960,00 για την εταιρία και ευρώ 25.756,00 για τον όμιλο
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού κατά την 31/03/2013 ήταν: Εταιρία 1 άτομο, Όμιλος 10 άτομα, ενώ κατά την 31/03/2012 : Εταιρία 1 άτομο, Όμιλος 12 άτομα.

- Δεν υπάρχουν εταιρίες ή κοινοπραξίες που: α) ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις για πρώτη φορά στην τρέχουσα περίοδο, ενώ δεν είχαν ενσωματωθεί είτε στην αμέσως προηγούμενη περίοδο είτε στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης και β) δεν ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις στην τρέχουσα περίοδο, ενώ είχαν ενσωματωθεί είτε στην αμέσως προηγούμενη περίοδο είτε στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.
- 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 3.3 των οικονομικών καταστάσεων).
- 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:

	31/3/2013	
	Όμιλος	Εταιρία
α) Έσοδα	0,00	0,00
β) Έξοδα	0,00	0,00
γ) Απαιτήσεις	0,00	2.846.036,93
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	0,00	0,00

Αθήνα 29 Μαΐου 2013
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΠΑΝΟΥΣΗΣ
 ΑΔΤ ΑΕ 554115

ΣΠΥΡΟΣ ΚΑΡΔΑΡΑΣ
 ΑΔΤ Ρ643813

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