

N.ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 13823/06/Β/86/28 - Αριθμός Γ.Ε.Μ.Η. 000343901000

ΑΝΑΠΑΥΣΕΩΣ 50, 15238 Χαλάνδρι

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2013 έως 30 Ιουνίου 2013

Σύμφωνα με 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 εταιρείας N.ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E. Συστοιούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Εποπτεύουσα Αρχή: Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών και Πιστεως

Διεύθυνση διαδικτύου : www.modabagno.gr
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 23.08.2013
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Παναγιώτης Σταύρος (ΑΜ ΣΟΕΛ 14331)
 Ελεγκτική εταιρεία : Action Auditing A.E.O.E.A. (ΑΜ ΣΟΕΛ 164) Μέλος της Russell Bedford International
 Τύπος έκθεσης Ελέγχου : Με σύμφωνη Γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)

Ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30/6/2013	31/12/2012	30/6/2013	31/12/2012
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	27.112.722	27.376.761	28.257.128	28.368.776
Επενδύσεις σε ακίνητα	0	0	0	0
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	312.425	42.429	206.186	116.260
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.231.904	2.231.904	156.950	294.806
Αποθέματα	14.257.516	14.579.443	15.994.114	16.308.267
Απαιτήσεις από πελάτες	5.685.767	5.991.325	3.512.337	3.689.471
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	823.919	978.546	1.103.508	1.208.201
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	50.424.252	51.200.407	49.230.223	49.985.780
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	7.524.000	7.524.000	7.524.000	7.524.000
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	16.015.446	17.950.839	13.651.339	15.829.589
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	23.539.446	25.474.839	21.175.339	23.353.589
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β)			28.891	27.951
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	23.539.446	25.474.839	21.204.230	23.381.540
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	4.314.061	5.135.372	4.314.061	5.135.372
Προβλέψεις/λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.760.424	3.265.089	3.848.448	3.355.514
Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις	9.630.142	8.417.396	9.679.235	8.452.448
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	9.180.180	8.907.711	10.184.249	9.660.906
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	26.884.806	25.725.568	28.025.993	26.604.241
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	50.424.252	51.200.407	49.230.223	49.985.780

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30/6/2013	30/6/2012	30/6/2013	30/6/2012
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2013 & 01.01.2012 αντίστοιχα)	25.474.839	28.032.372	23.381.540	25.795.330
Συνολικά συγκεντρωτικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	-1.935.393	-1.690.580	-2.177.310	-1.597.083
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Διανεμηθέντα μερίσματα	0	0	0	0
Συναλλαγματική διαφορά από θυγατρικές εξωτερικού	0	0	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2013 & 30.06.2012 αντίστοιχα)	23.539.446	26.341.792	21.204.230	24.198.248

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Οι εταιρείες που ενοποιούνται στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρατίθενται στον κατωτέρω

πίνακα με τα αντίστοιχα ποσοστά συμμετοχής :

ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

	ΕΔΡΑ	ΣΧΕΣΗ ΕΝΟΠΙΟΙΗΣΗΣ	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΙΟΙΗΣΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	ΑΝΕΛΓΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΧΡΗΣΙΣ
N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.	Αθήνα	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	2009-2010
N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO (CYPRUS) Limited	Λευκωσία	ΑΜΕΣΗ	ΠΛΗΡΗΣ	100%	2000-2012
MODA BAGNO IC VE DIS TICARET INSAAT TURISM VE SANAYI A.S.	Κωνσταντινούπολη	ΑΜΕΣΗ	ΠΛΗΡΗΣ	96,452%	2007-2012

2. Για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 150.000 ευρώ Σχετική αναφορά στις σημειώσεις 17 και 25 των οικονομικών καταστάσεων.

3. Επί ακινήτου της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγραφή υποθήκης ποσού 5,5 εκ.ευρώ για εξασφάλιση μη μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου ύψους 4,48 εκ. ευρώ.

Επίσης, για την εξασφάλιση ορίου και βραχυπρόθεσμων δανείων της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγραφή προσημείωσης επί ακινήτων της εταιρείας ύψους 4,1 εκ ευρώ.

Σχετική αναφορά στη σημείωση 24.

4. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου την 30.06.2013 ανέρχεται σε 159 και 179 άτομα αντίστοιχα (30.06.2012: 155 και 175 άτομα).

5. Οι κατωτέρω συναλλαγές αφορούν συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24. (ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΟΜΙΛΟΣ
Έσοδα	229.151	0
Έξοδα	67.554	0
Απαιτήσεις	2.380.242	0
Υποχρεώσεις	445.044	0
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης	368.516	368.516
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	360.133	360.133
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	0	0

Οι απαιτήσεις κατά διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης αφορούν κυρίως σε επί πιστώσει πωλήσεις εμπορευμάτων και σε ληφθείσες προκαταβολές.

6. Το σύνολο των επενδύσεων για την περίοδο 01.01-30.06.2013 ήταν: Εταιρείας € 217 χιλιάδες, Ομίλου € 218 χιλιάδες ευρώ.

7. Κατά την ημερομηνία του ισολογισμού εκκρεμούσαν κατά της εταιρείας και του ομίλου επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές δικαστικών οργάνων για τις οποίες έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 47.260 ευρώ. Σχετική αναφορά στη σημείωση 25 των οικονομικών καταστάσεων.Επιπλέον έχει σχηματιστεί πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού 247 χιλιάδες € & 355 χιλιάδες € για την εταιρεία & τον όμιλο αντίστοιχα. Το συνολικό ποσό των προβλέψεων που έχουν σχηματιστεί εκτιμάται επαρκές και δεν αναμένεται να προκύψουν επιπλέον επιβαρύνσεις

8. Τα κέρδη / ζημιές ανά μετοχή υπολογίστηκαν βάσει των κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας επί του αριθμού των μετοχών της μητρικής εταιρείας την 30.06.2013.

9. Στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτιστούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2012.

Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.

10. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους στα εταιρικά στοιχεία αφορούν αναλογιστικά κέρδη /ζημιές από την εφαρμογή του ΔΛΠ 19. Στα ενοποιημένα στοιχεία, αφορούν αφορούν αναλογιστικά κέρδη /ζημιές από την εφαρμογή του ΔΛΠ 19 καθώς και συναλλαγματικές διαφορές ενσωμάτωσης εκμεταλλεύσεων εξωτερικού.

11. Δεν έχει επέλθει διακοπή εκμετάλλευσης κλάδου ή εταιρείας του ομίλου.

12. Τυχόν διαφορές στα αθροίσματα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

13. Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 30.06.2013 πέραν των μνημονευμένων στη σημείωση 28 των οικονομικών καταστάσεων, τα οποία θα έπρεπε ή να κοινοποιηθούν ή να διαφοροποιήσουν τα κονδύλια των δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεων.

14. Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας χρήσης μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχειρήσεις.

15. Τα αποτελέσματα χρήσης της 30.06.2013 έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με το αναθεωρημένο πρότυπο ΔΛΠ 19, όπως αναλυτικά εμφανίζεται στις σημειώσεις. Σχετική αναφορά στις σημειώσεις 3.5 και 6 καθώς και στην κατάσταση συνολικών εσόδων των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων α εξαμήνου 2013.

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ				ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
	1/1-30/06/13	1/1-30/06/12	1/4-30/06/13	1/4-30/06/12	1/1-30/06/13	1/1-30/06/12	1/4-30/06/13	1/4-30/06/12
Κύκλος εργασιών	5.843.994	6.312.311	3.162.691	3.859.887	7.242.795	7.867.941	3.942.392	4.925.938
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	2.575.320	2.531.441	1.407.798	1.495.359	3.348.552	3.402.525	1.838.200	2.126.921
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-696.457	-1.290.634	-485.176	-662.947	-755.570	-1.194.442	-495.091	-448.253
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-1.082.452	-1.678.786	-705.021	-939.501	-1.160.702	-1.619.646	-725.292	-744.263
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-1.874.347	-1.677.136	-662.487	-915.854	-2.101.044	-1.632.187	-875.872	-741.493
Κατανεμούνται σε:								
Ιδιοκτήτες μητρικής					-2.102.135	-1.671.873	-877.222	-741.493
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής					1.090	39.686	1.349	0
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-61.046	-13.444	-61.046	29.812	-76.266	35.104	-96.879	0
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-1.935.393	-1.690.580	-723.532	-886.042	-2.177.310	-1.597.083	-972.751	-727.734
Ιδιοκτήτες μητρικής					-2.178.400	-1.593.650		
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής					1.090	-3.433		
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)	-0,0996	-0,0892	-0,0352	-0,0487	-0,1118	-0,0889	-0,0466	-0,0394
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-449.175	-1.136.623	-357.657	-662.947	-485.251	-1.028.418	-356.496	-448.253

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε - €

Λειτουργικές Δραστηριότητες

Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων

Πλέον / μείον προσαρμογές για :

Αποσβέσεις

Προβλέψεις

Μη ταμειακά αποτελέσματα

Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημιές)επενδυτικής δραστηριότητας

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου

κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :

Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων

Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων

Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)

Μείον :

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα

Καταβεβλημένοι φόροι

Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)

Επενδυτικές δραστηριότητες

Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων

Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων

Εισπράξεις από πωλήσεις/ρευματοποιήσεις περιουσιακών στοιχείων

Τόκοι εισπραχθέντες

Σύνολο εισροών / εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)

Χρηματοδοτικές δραστηριότητες

Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου

Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια

Εξοφλήσεις δανείων

Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)

Μερίσματα πληρωθέντα

Σύνολο εισροών / εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)

Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

περιόδου (α)+(β)+(γ)

Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα έναρξης περιόδου

Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα λήξης περιόδου

Χαλάνδρι, 23/08/2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΜΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ

ΑΔΤ ΑΒ 595857

ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΒΑΡΒΕΡΗ

ΑΔΤ Τ 129409

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΖΙΑΒΡΑΣ

ΑΔΤ Τ 515091