

Ν.ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.Ε.

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 31 Δεκεμβρίου 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 Ν.ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.Ε. Συνιστούμε 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:

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:

Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωμόνων Εταιρειών και Πίστεως
 Βαρβέρης Νικόλαος (Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος),
 Βαρβέρη Αγγέλλα (Μη εκτελεστικό μέλος), Βαρβέρη Ευφροσύνη (Μη εκτελεστικό μέλος),
 Βασιλειάδης Γιώργος (Μη εκτελεστικό Μέλος),
 Καραγκούνης Κωνσταντίνος (Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό Μέλος),
 Ντανάκας Γεώργιος (Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος),
 Γάγου Παναγιώτα (Μη εκτελεστικό Μέλος).

Διεύθυνση διαδικτύου

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
 Ελεγκτική εταιρεία
 Τύπος έκθεσης Ελέγχου

: www.modabagno.ε

: 21.03.2014

Παπαντώνης Σταύρος (ΑΜ ΣΟΕΛ 14331)

: Action Auditing A.E.O.E.A. (ΑΜ ΣΟΕΛ 164) Μέλος της Russell Bedford International

: Με σύμφωνη γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)

Ποσά εκφρασμένα σε - €

| | Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | |
|---|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | |
| Ίδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία | 26.773.000 | 27.376.761 | 27.738.359 | 28.368.776 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 292.274 | 42.429 | 334.372 | 116.260 |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 2.231.904 | 2.231.904 | 162.039 | 294.806 |
| Αποθέματα | 13.774.949 | 14.579.443 | 15.417.724 | 16.308.267 |
| Απαιτήσεις από πελάτες | 5.377.626 | 5.991.325 | 3.059.687 | 3.689.471 |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 810.873 | 978.546 | 1.139.566 | 1.208.201 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 49.260.627 | 51.200.407 | 47.851.747 | 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 | 15.226.886 | 17.950.839 | 12.599.059 | 15.829.589 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α) | 22.750.886 | 25.474.839 | 20.123.059 | 23.353.589 |
| Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β) | | | 25.670 | 27.951 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β) | 22.750.886 | 25.474.839 | 20.148.730 | 23.381.540 |
| Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις | 6.325.925 | 5.135.372 | 6.325.925 | 5.135.372 |
| Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 3.766.348 | 3.265.089 | 3.842.423 | 3.355.514 |
| Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις | 7.788.034 | 8.417.396 | 7.796.736 | 8.452.448 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 8.629.435 | 8.907.711 | 9.737.933 | 9.660.906 |
| Σύνολο υποχρεώσεων (δ) | 26.509.741 | 25.725.568 | 27.703.017 | 26.604.241 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ) | 49.260.627 | 51.200.407 | 47.851.747 | 49.985.780 |

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

| | Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | |
|---|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
| 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) | -2.723.954 | -2.557.533 | -3.232.810 | -2.413.791 |
| Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Διανεμηθέντα μερίσματα | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2013 & 31.12.2012 αντίστοιχα) | 22.750.886 | 25.474.839 | 20.148.730 | 23.381.540 |

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 ΕΝΟΠΙΩΣΗΣ | ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΙΩΣΗΣ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ | ΑΝΕΛΓΕΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΧΡΗΣΕΙΣ |
|--|------------------|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------------------|
| Ν. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.Ε. | Αθήνα | ΜΗΤΡΙΚΗ | ΜΗΤΡΙΚΗ | ΜΗΤΡΙΚΗ | 2009-2010 |
| Ν. 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 μεταβιβάσιμου 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 31.12.2013 ανέρχεται σε 114 και 134 άτομα αντίστοιχα (31.12.2012: 134 και 155 άτομα).

5. Οι κατωτέρω συναλλαγές αφορούν συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24. (ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

| | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | ΟΜΙΛΟΣ |
|--|-----------|---------|
| Εσοδα | 440.285 | 0 |
| Έξοδα | 102.408 | 0 |
| Απαιτήσεις | 2.403.855 | 0 |
| Υποχρεώσεις | 544.795 | 0 |
| Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης | 567.156 | 667.461 |
| Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης | 396.523 | 396.523 |
| 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 01.01-31.12.2013 ήταν: Εταιρείας € 300 χιλιάδες, Ομίλου € 301 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 289 χιλιάδες € & 365 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 31.12.2013.

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 31.12.2013 πέραν των μνημονευόμενων στη σημείωση 28 των οικονομικών καταστάσεων, τα οποία θα έπρεπε ή να κοινοποιηθούν ή να διαφοροποιηθούν τα κωνδύλια 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 επιχείρησής.

15. Τα αποτελέσματα χρήσης της 31.12.2013 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 οικονομικών καταστάσεων δωδεκαμήνου 2013.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε - €

| | Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | |
|--|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 1/1-31/12/13 | 1/1-31/12/12 | 1/1-31/12/13 | 1/1-31/12/12 |
| Κύκλος εργασιών | 12.054.216 | 13.617.348 | 14.338.483 | 16.953.835 |
| Μικτά κέρδη / (ζημιές) | 5.500.241 | 5.964.575 | 6.816.063 | 7.757.636 |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | -862.400 | -1.769.239 | -1.119.090 | -1.553.893 |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων | -1.694.266 | -2.678.715 | -1.988.644 | -2.528.154 |
| Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α) | -2.580.479 | -2.506.802 | -3.004.127 | -2.412.968 |
| Κατανέμονται σε: | | | | |
| Ιδιοκτήτες μητρικής | | | -3.001.997 | -2.452.655 |
| Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής | | | -2.130 | 39.686 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | -143.475 | -50.731 | -228.683 | -822 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β) | -2.723.954 | -2.557.533 | -3.232.810 | -2.413.791 |
| Ιδιοκτήτες μητρικής | | | -3.230.680 | -2.418.806 |
| Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής | | | -2.130 | 5.015 |
| Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €) | -0,1372 | -0,1333 | -0,1596 | -0,1304 |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών απορβέσεων | -322.273 | -1.186.962 | -535.787 | -923.338 |

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

| | Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| | 1/1-31/12/2013 | 1/1-31/12/2012 | 1/1-31/12/2013 | 1/1-31/12/2012 |
| Λειτουργικές Δραστηριότητες | | | | |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων | | | -1.694.266 | -2.678.715 |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για : | | | | 0 |
| Αποσβέσεις | 540.127 | 582.276 | 583.303 | 630.555 |
| Προβλέψεις | 0 | 4.142 | 4.142 | 12.246 |
| Μη ταμειακά αποτελέσματα | -145.981 | -97.567 | -157.253 | -86.639 |
| Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημιές)επενδυτικής δραστηριότητας | -147 | -472 | -147 | -475 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 832.013 | 909.949 | 867.816 | 971.931 |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες : | | | | |
| Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων | 804.494 | 933.322 | 621.607 | 834.224 |
| Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων | 730.355 | 520.513 | 492.061 | 148.865 |
| Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών) | -432.552 | -40.108 | 414.092 | 675.677 |
| Μείον : | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα | -832.013 | -909.949 | -867.816 | -971.931 |
| Καταβληθέντοι φόροι | -114.380 | -65.724 | -139.852 | -107.260 |
| Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α) | -312.351 | -846.475 | -170.692 | -420.962 |
| Επενδυτικές δραστηριότητες | | | | |
| Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων | -300.002 | -22.463 | -301.037 | -26.149 |
| Εισπράξεις από πωλήσεις/ρευματοποίησης περιουσιακών στοιχείων | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Τόκοι εισπραχθέντες | 147 | 472 | 147 | 475 |
| Σύνολο εισροών / εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β) | -299.856 | -21.991 | -300.891 | -25.673 |
| Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | | | |
| Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου | | | 0 | 0 |
| Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια | 798.378 | 986.435 | 798.378 | 542.750 |
| Εξοφλήσεις δανείων | 0 | 0 | -21.062 | -105.962 |
| Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια) | -237.188 | -254.888 | -237.188 | -254.888 |
| Μερίσματα πληρωθέντα | 0 | -59 | 0 | -59 |
| Σύνολο εισροών / εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ) | 561.190 | 731.488 | 540.128 | 181.841 |
| Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ) | -51.016 | -136.979 | 68.545 | -264.794 |
| Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα έναρξης χρήσης | 197.066 | 334.045 | 283.509 | 548.303 |
| Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα λήξης χρήσης | 146.050 | 197.066 | 352.054 | 283.509 |

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Χαλάνδρι, 21/03/2014

ΜΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ
 ΑΔΤ ΑΒ 595857

ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΒΑΡΒΕΡΗ
 ΑΔΤ Τ 129409

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΖΙΑΒΡΑΣ
 ΑΔΤ Τ 515091