

N.ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.

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

ΑΝΑΠΑΥΣΕΩΣ 50, 15238 Χαλάνδρι

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2014 έως 30 Σεπτεμβρίου 2014

(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. 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.

Διεύθυνση διαδικτύου : www.modabagno.gr
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 21.11.2014
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστή Παναγιώτης Σταύρος (ΑΜ ΣΟΕΛ 14331)
 Ελεγκτική εταιρεία : Action Auditing A.E.O.E.L. (ΑΜ ΣΟΕΛ 164) Μέλος της Russell Bedford International
 Τύπος έκθεσης Επισκόπησης : Δεν απαιτείται

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη) Ποσά εκφρασμένα σε - €	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ Ποσά εκφρασμένα σε - €	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ				ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
	30/9/2014	31/12/2013	30/9/2014	31/12/2013		1/1-30/09/14	1/1-30/09/13	1/7-30/09/14	1/7-30/09/13	1/1-30/09/14	1/1-30/09/13	1/7-30/09/14	1/7-30/09/13	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ														
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	26.438.847	26.773.000	27.391.701	27.738.359	Κύκλος εργασιών	8.655.589	9.585.442	3.705.438	3.741.448	12.086.585	11.448.674	4.715.540	4.205.879	
Επενδύσεις σε ακίνητα	0	0	0	0	Μικτά κέρδη / (ζημιές)	4.301.811	4.521.696	2.062.109	1.946.377	6.180.126	5.586.397	2.568.979	2.237.845	
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	260.119	292.274	291.494	334.372	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	290.391	-387.140	595.665	309.317	745.316	-509.995	667.096	245.575	
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.228.473	2.231.904	173.392	173.392	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-244.532	-967.886	370.927	114.565	182.657	-1.115.808	433.769	44.894	
Αποθέματα	13.740.926	13.774.949	15.356.975	15.417.724	Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-269.960	-1.802.907	358.242	71.441	65.659	-2.091.457	400.879	9.587	
Απατήσεις από πελάτες	5.272.032	5.377.626	2.932.318	3.059.687	Κατανόμενοι σε:									
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	960.531	810.873	1.096.552	1.139.566	Ιδιοκτήτες μητρικής					49.253	-2.092.136	396.543	9.999	
					Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής					16.407	679	4.336	-411	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	48.900.927	49.260.627	47.242.433	47.851.747	Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-17.910	-68.155	-14.204	-7.110	28.644	-128.210	31.742	-51.944	
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-287.869	-1.871.062	344.039	64.331	94.303	-2.219.667	432.622	-42.357	
Μετοχικό κεφάλαιο	7.524.000	7.524.000	7.524.000	7.524.000	Ιδιοκτήτες μητρικής					77.896	-2.220.346	428.286	-41.946	
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	14.939.016	15.226.886	12.676.809	12.599.059	Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής					16.407	679	4.336	-411	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	22.463.016	22.750.886	20.200.809	20.123.059	Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)	-0,0144	-0,0958	0,0190	0,0038	0,0026	-0,1112	0,0211	0,0005	
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β)			42.224	25.670	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	675.202	-12.873	722.190	436.302	1.162.383	-113.533	804.588	371.719	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	22.463.016	22.750.886	20.243.033	20.148.730										
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	5.741.472	6.325.925	5.741.472	6.325.925										
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.757.152	3.766.348	3.832.784	3.842.423										
Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις	8.585.752	7.788.034	8.633.543	7.796.736										
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	8.353.535	8.629.435	8.791.601	9.737.933										
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	26.437.911	26.509.741	26.999.400	27.703.017										
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	48.900.927	49.260.627	47.242.433	47.851.747										

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		Λειτουργικές δραστηριότητες Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων <th colspan="2">Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ</th> <th colspan="2">ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</th>	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30/9/2014	30/9/2013	30/9/2014	30/9/2013		1/1-30/09/2014	1/1-30/09/2013	1/1-30/09/2014	1/1-30/09/2013
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2014 & 01.01.2013 αντίστοιχα)	22.750.886	25.474.839	20.148.730	23.381.540	Πλέον / μείον προσαρμογές για :				
Συνολικά συγκεντρωτικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	-287.869	-1.871.062	94.303	-2.219.667	Αποσβέσεις	384.812	374.267	417.067	407.548
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0	Προβλέψεις	0	0	-2.627	-3.909
Διανεμηθέντα μερίσματα	0	0	0	0	Μη ταμειακά αποτελέσματα	-19.028	-177.750	-8.328	-185.682
Συναλλαγματική διαφορά από θυγατρικές εξωτερικού	0	0	0	0	Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	0	-89	0	-89
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2014 & 30.09.2013 αντίστοιχα)	22.463.016	23.603.777	20.243.033	21.161.873	Χρωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	534.923	580.836	516.297	604.622

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- 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	ΑΝΕΛΕΓΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΧΡΗΣΕΙΣ
N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.	Αθήνα	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	2009-2010
N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO (CYPRUS) Limited	Λευκωσία	ΑΜΕΣΗ	ΠΛΗΡΗΣ	100%	2000-2013
MODA BAGNO IC VE DIS TICARET INSAAT TURISM VE SANAYI A.S.	Κωνσταντινούπολη	ΑΜΕΣΗ	ΠΛΗΡΗΣ	96,452%	2007-2013
- Πα τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 150.000 ευρώ Σχετική αναφορά στις σημειώσεις 17 και 25 των οικονομικών καταστάσεων.
- Επί ακινήτου της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγραφή υποθήκης ποσού 5,5 εκ. ευρώ για εξασφάλιση μη μεταπρόσμιμου 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.

- Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου την 30.09.2014 ανερχόταν σε 106 και 126 άτομα αντίστοιχα (30.09.2013: 120 και 139 άτομα).

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

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΟΜΙΛΟΣ		
Εσοδα	359.683	0		
Έξοδα	0	0		
Απατήσεις	2.438.914	0		
Υποχρεώσεις	653.983	0		
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης	405.107	514.110		
Απατήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	400.151	400.151		
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	0	0		

- Οι απατήσεις κατά διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης αφορούν κυρίως σε επί πιστώσει πωλήσεις εμπορευμάτων και σε ληφθείσες προκαταβολές.
- Το σύνολο των επενδύσεων για την περίοδο 01.01-30.09.2014 ήταν: εταιρείας € 18,5 χιλιάδες, Ομίλου € 26,2 χιλιάδες ευρώ.
- 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 57.260 ευρώ. Σχετική αναφορά στη σημείωση 25 των οικονομικών καταστάσεων. Επιπλέον έχει σχηματιστεί πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού 295 χιλιάδες € & 370 χιλιάδες € για την εταιρεία & τον όμιλο αντίστοιχα. Το συνολικό ποσό των προβλέψεων που έχουν σχηματιστεί εκτιμάται επαρκές και δεν αναμένεται να προκύψουν επιπλέον επιβαρύνσεις
- Τα κέρδη / ζημιές ανά μετοχή υπολογίστηκαν βάσει των κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας επί του αριθμού των μετοχών της μητρικής εταιρείας την 30.09.2014.
- Στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτιστούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2013. Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.
- 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.
- Δεν έχει επέλθει διακοπή εκμετάλλευσης κλάδου ή εταιρείας του ομίλου.
- Τυχόν διαφορές στα αθροίσματα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.
- Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 30.09.2014 πέραν των μνημονευμένων στη σημείωση 26 των οικονομικών καταστάσεων, τα οποία θα έπρεπε ή να κοινοποιηθούν ή να διαφοροποιηθούν τα κονδύλια των δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεων.
- Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας χρήσεως μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχείρησής.

Καλάνδρι, 21/11/2014	ΜΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ		
ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ	ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΒΑΡΒΕΡΗ	ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΖΙΑΒΡΑΣ
ΑΔΤ ΑΜ 042864	ΑΔΤ Τ 129409	ΑΔΤ Τ 515091