

N.ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO Α.Ε.

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 2015 έως 30 Ιουνίου 2015

(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 Α.Ε. Συστοιμώμενος 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 ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Εποπτεύουσα Αρχή:

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:

Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών και Πίστωσης
Βαρβέρης Νικόλαος (Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος),
Βαρβέρης Αγγέλλα (Μη εκτελεστικό μέλος), Βαρβέρη Ευφροσύνη (Μη εκτελεστικό μέλος),
Βασιλειάδης Γιώργος (Μη εκτελεστικό Μέλος),
Καραγκούνης Κωνσταντίνος (Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό Μέλος),
Γώγου Παναγιώτα (Μη εκτελεστικό Μέλος).

Διεύθυνση διαδικτύου
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 24.08.2015
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Ελεγκτική εταιρεία
Τύπος έκθεσης Επισκόπησης

: www.modabagno.gr
Μαργαρίτης Κωνσταντίνος (ΑΜ ΣΟΕΛ 13881)
ΚΜΣ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (ΑΜ ΣΟΕΛ 167)
Με σύμφωνη γνώμη- θέματα έμφρασης.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)

Ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ Ποσά εκφρασμένα σε - €
	30/6/2015	31/12/2014	30/6/2015	31/12/2014	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Κύκλος εργασιών
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	23.851.141	24.015.373	24.783.573	24.961.918	Μικτά κέρδη / (ζημιές)
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000	κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων
Αυλα περιουσιακά στοιχεία	230.886	250.078	249.575	277.875	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.227.446	2.228.473	171.740	180.953	Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)
Αποθέματα	14.200.842	13.859.849	15.874.439	15.439.331	Κατανέμονται σε:
Απαιτήσεις από πελάτες	4.069.885	3.667.433	1.969.847	1.558.957	Ιδιοκτήτες μητρικής
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.029.305	713.958	1.252.129	1.016.322	Καθαρά κέρδη / (ζημιές) προ φόρων
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	47.049.504	46.175.164	45.741.303	44.875.356	Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)
Μετοχικό κεφάλαιο	7.524.000	7.524.000	7.524.000	7.524.000	Ιδιοκτήτες μητρικής
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	12.844.020	13.369.012	10.542.183	11.125.595	Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	20.368.020	20.893.012	18.066.183	18.649.595	Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β)			45.996	44.659	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών απορρίψεων
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	20.368.020	20.893.012	18.112.179	18.694.254	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.775.652	4.915.995	3.775.652	4.915.995	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	7.059.693	3.563.471	7.144.000	3.639.834	(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€
Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις	9.086.975	9.859.404	9.139.577	9.922.940	Λειτουργικές Δραστηριότητες
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.759.164	6.943.282	7.569.895	7.702.333	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	26.681.484	25.282.152	27.629.124	26.181.102	Πλέον / μείον προσαρμογές για :
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	47.049.504	46.175.164	45.741.303	44.875.356	Απορρίψεις

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ				ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
	1/1-30/06/2015	1/1-30/06/2014	1/4-30/6/2015	1/4-30/6/2014	1/1-30/06/2015	1/1-30/06/2014	1/4-30/6/2015	1/4-30/6/2014
	5.854.727	4.950.152	3.921.069	3.518.820	7.551.311	7.371.045	5.074.140	5.184.358
	2.748.365	2.239.702	1.940.272	1.636.248	3.730.037	3.611.147	2.623.695	2.576.194
	265.510	-305.274	435.470	60.109	287.346	78.220	601.283	548.170
	-317.012	-615.459	54.991	-117.913	-316.346	-251.112	210.625	359.485
	-490.657	-628.202	-95.953	-69.297	-510.727	-335.220	44.715	310.368
					-512.064	-347.290	38.831	296.514
					1.337	12.071	5.883	13.854
	-34.334	-3.706	-23.109	-2.856	-71.348	-3.099	-70.878	-12.233
	-524.991	-631.908	-119.061	-72.153	-582.074	-338.319	-26.163	298.135
					-583.411	-350.389	-32.047	284.281
					1.337	12.071	5.883	13.854
	-0,0279	-0,0334	-0,0063	-0,0037	-0,0309	-0,0185	-0,0014	0,0158
	534.111	-46.988	579.348	188.787	577.086	357.795	755.401	687.784

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30/6/2015	30/6/2014	30/6/2015	30/6/2014
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2015 & 01.01.2014 αντίστοιχα)	20.893.012	22.750.886	18.694.254	20.148.730
Συνολικά συγκεντρωτικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	-490.657	-628.202	-510.727	-347.290
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής	0	0	1.337	12.070,66
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Διανεμηθέντα μερίσματα	0	0	0	0
Συναλλαγματική διαφορά από θυγατρικές εξωτερικού	0	0	-37.693	-6.063,97
Αναλογιστικό (πλεονασμοί)/ έλλειμμα βάσει ΔΛΠ 19	-34.334	-3.706	-34.991	2.965,26
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2015 & 30.06.2014 αντίστοιχα)	20.368.020	22.118.977	18.112.180	19.810.411

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Οι εταιρείες που ενοποιούνται στις αναωτέρες οικονομικές καταστάσεις παρατίθενται στον κατωτέρω πίνακα με τα αντίστοιχα ποσοστά συμμετοχής :

	ΕΔΡΑ	ΣΧΕΣΗ	ΜΕΘΟΔΟΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΑΝΕΛΕΓΚΤΕΣ
N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO Α.Ε.	Αθήνα	ΕΝΟΠΟΙΗΣΗΣ	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	2009-2010
N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO (CYPRUS) Limited	Λευκωσία	ΑΜΕΣΗ	ΠΛΗΡΗΣ	100%	2009-2015
MODA BAGNO IC VE DIS TICARET INSAAT TURISM VE SANAYI A.S.	Κωνσταντινούπολη	ΑΜΕΣΗ	ΠΛΗΡΗΣ	96,452%	2010-2015

2. Για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 150.000 ευρώ σχετικά αναφοράς 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 μετρετήμου ομολογιακού δανείου ύψους 4,48 εκ. ευρώ.

Για την εξασφάλιση ορίου και βραχυπρόθεσμων δανείων της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγραφή προσημείωσης επί ακινήτων της εταιρείας ύψους 6,8 εκ. ευρώ.

Επίσης, επί ακινήτου της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγραφή προσημείωσης ποσού 3,6 εκ. ευρώ για εξασφάλιση μη μετρετήμου ομολογιακού δανείου ύψους 3 εκ. ευρώ.

Σχετική αναφορά στη σημείωση 24.

4. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου την 30.06.2015 ανερχόταν σε 149 και 168 άτομα αντίστοιχα (30.06.2014: 149 και 169 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	360.282	0
Έξοδα	0	0
Απαιτήσεις	2.179.254	0
Υποχρεώσεις	247.671	0
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης	185.471	229.454
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	268.682	268.682
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	0	0

6. Το σύνολο των επενδύσεων για την περίοδο 01.01-30.06.2015 ήταν: εταιρείας € 85 χιλιάδες, Ομίλου € 85 χιλιάδες ευρώ.

7. Κατά την ημερομηνία του ισολογισμού εκκρεμούσαν κατά της εταιρείας και του ομίλου επίδικες ή υπό διαίτησα 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 283 χιλιάδες € & 367 χιλιάδες € για την εταιρεία & τον όμιλο αντίστοιχα. Το συνολικό ποσό των προβλέψεων που έχουν σχηματιστεί εκτιμάται επαρκώς 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 30.06.2015.

9. Στις αναωτέρες οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτιστούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2014.

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 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. Τα θέματα έμφρασης στην έκθεση επισκόπησης αναφέρονται σε ενδεχόμενες ενδείξεις για την απρόσκοπτη συνέχιση της δραστηριότητας της εταιρείας και του Ομίλου (σημείωση 2.1.Α των Οικονομικών Καταστάσεων & στη σημείωση IV «Προοπτικές για το δεύτερο εξάμηνο 2015»). Οι οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν με δεδομένη την αρχή της συνέχισης της επιχειρηματικής δραστηριότητας της Εταιρείας και των θυγατρικών της (Σημείωση 2.1.Α όπου περιγράφεται το επιχειρηματικό σχέδιο της Διοίκησης).

14. Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 30.06.2015 πέραν των μνημονευομένων στη σημείωση 27 των οικονομικών καταστάσεων.

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

Χαλάνδρι, 24/08/2015

Ο ΠΡΕΣΒΥΤΗΣ & Δ. ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΜΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ
ΑΔΤ ΑΜ 042864

ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΒΑΡΒΕΡΗ
ΑΔΤ T 129409

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΛΑΥΤΑΣ
ΑΔΤ ΑΚ 021720

Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. Α τώξεως: 64227