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 2016 έως 30 Ιουνίου 2016

(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.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 αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Εποπτεύουσα Αρχή: Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών και Πίστεως
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου: 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), Γώγου Παναγιώτα (Μη εκτελεστικό Μέλος).

Διεύθυνση διαδικτύου : www.modabagno.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 23.09.2016
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Μαργαρίτης Κωνσταντίνος (ΑΜ ΣΟΕΛ 13881)
Ελεγκτική εταιρεία ΚΜΣ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (ΑΜ ΣΟΕΛ 167)
Τύπος Έκθεσης Επισκόπισης Με σύμφωνη γνώμη - θέματα έμφασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)
Ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30/6/2016	**31/12/2015**	**30/6/2016**	**31/12/2015**
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	23.490.113	23.666.267	24.394.054	24.585.429
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	192.595	211.377	210.790	224.587
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.215.620	2.219.511	167.399	184.507
Αποθέματα	14.089.781	14.029.321	15.784.881	15.343.332
Απαιτήσεις από πελάτες	3.420.550	3.428.036	1.382.801	1.313.147
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	920.053	982.176	1.317.984	1.605.692
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**45.768.713**	**45.976.688**	**44.697.910**	**44.696.695**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	7.524.000	7.524.000	7.524.000	7.524.000
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	11.985.969	12.200.919	9.652.947	9.828.858
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (**α**)	**19.509.969**	**19.724.919**	**17.176.947**	**17.352.858**
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (**β**)			50.933	48.051
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (**γ**) = (**α**) + (**β**)	**19.509.969**	**19.724.919**	**17.227.879**	**17.400.909**
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	2.993.541	3.358.021	2.993.541	3.358.021
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	7.056.731	7.324.486	7.111.381	7.398.761
Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις	10.084.026	9.659.669	10.142.970	9.718.581
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.124.446	5.909.592	7.222.138	6.820.423
Σύνολο υποχρεώσεων (**δ**)	26.258.743	26.251.770	27.470.030	27.295.786
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	**45.768.713**	**45.976.688**	**44.697.910**	**44.696.695**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ
Ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	1/1-30/06/2016	**1/1-30/06/2015**	**1/1-30/06/2016**	**1/1-30/06/2015**
Κύκλος εργασιών	5.907.306	5.854.727	7.630.579	7.551.311
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	2.561.749	2.748.365	3.500.316	3.730.037
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	80.587	265.510	176.530	287.346
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	**-235.359**	**-317.012**	**-151.994**	**-316.346**
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-214.949	-490.657	-162.278	-510.727
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής			-165.160	-512.064
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής			2.882	1.337
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0	-34.334	-10.751	-71.348
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-214.949	-524.991	-173.029	-582.074
Ιδιοκτήτες μητρικής			-175.911	-583.411
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής			2.882	1.337
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)	-0,0114	-0,0279	-0,0092	-0,0309
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	320.924	534.111	438.052	577.086

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ
(ενοιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	1/1-30/06/2016	**1/1-30/06/2015**	**1/1-30/06/2016**	**1/1-30/06/2015**
Λειτουργικές Δραστηριότητες				
Κέρδη /(ζημιές) προ φόρων	**-235.359**	**-317.012**	**-151.994**	**-316.347**
Πλέον / μείον προσαρμογές για :				
Αποσβέσεις	240.337	268.601	261.521	289.740
Προβλέψεις	20.000	51.000	1.059	63.107
Μη ταμειακά αποτελέσματα-προσαρμογή προβλέψεων από αναλογιστική μελέτη	0	-52.271	-12.496	-62.445
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημίες)επενδυτικής δραστηριότητας	-658	2	-658	2
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	315.949	582.524	327.767	602.691
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-60.461	-340.993	-358.008	-550.741
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	207.428	453.690	117.123	608.207
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-240.023	2.131.538	-172.931	2.067.109
Μείον :				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-315.949	-582.524	-327.767	-602.691
Καταβεβλημένοι φόροι - υποχρεώσεις από φόρους Αύξηση/(Μείωση)	207.531	153.762	196.748	138.986
Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**138.796**	**2.348.316**	**-119.635**	**2.237.620**
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0	0	0	0
Αγορά ενσώματων και άϋλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-45.402	-85.176	-56.536	-85.176
Εισπράξεις από πωλήσεις/ρευστοποιήσεις περιουσιακών στοιχείων	0	0	0	0
Τόκοι εισπραχθέντες	3	0	3	0
Σύνολο εισροών / εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**-45.399**	**-85.176**	**-56.533**	**-85.176**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	54.876	-1.271.777	54.908	-1.282.711
Εξοφλήσεις δανείων	0	0	0	0
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-144.345	-750.899	-144.345	-750.899
Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	0	0
Σύνολο εισροών / εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**-89.470**	**-2.022.676**	**-89.438**	**-2.033.610**
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	**3.927**	**240.461**	**-265.605**	**118.832**
Ταμειακά διαθέσιμα κ΄ισοδύναμα έναρξης περιόδου	**288.190**	**147.429**	**798.714**	**340.688**
Ταμειακά διαθέσιμα κ΄ισοδύναμα λήξης περιόδου	**292.117**	**387.890**	**533.109**	**459.519**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ
(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30/6/2016	**30/6/2015**	**30/6/2016**	**30/6/2015**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2016 & 01.01.2015 αντίστοιχα)	**19.724.919**	**20.893.012**	**17.400.909**	**18.694.254**
Συνολικά συγκεντρωτικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	-214.949	-490.657	-162.278	-509.390
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής	0	0	2.882	0
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Διανεμηθέντα μερίσματα	0	0	0	0
Συναλλαγματική διαφορά απο θυγατρικές εξωτερικού	0	0	9.389	-37.693
Αναλογιστικό (πλεόνασμα)/ έλλειμμα βάσει ΔΛΠ 19	0	-34.334	-23.022	-34.991
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2016 & 30.06.2015 αντίστοιχα)	**19.509.969**	**20.368.021**	**17.227.880**	**18.112.180**

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 ΕΝΟΠΟΙΗΣΗΣ	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΟΙΗΣΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	ΑΝΕΛΕΓΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΧΡΗΣΕΙΣ
Ν. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO Α.Ε.	Αθήνα	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	2010
Ν. 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 την ανέλεγκτη φορολογικά χρήση 2010 έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 47.000 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.
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 μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου ύψους 3 εκ. ευρώ.
Σχετική αναφορά στη σημείωση 24.
4. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου την 30.06.2016 ανερχόταν σε 154 και 173 άτομα αντίστοιχα (30.06.2015: 149 και 168 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	321.838	0
Εξοδα	0	0
Απαιτήσεις	2.181.142	0
Υποχρεώσεις	332.573	0
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης	187.521	234.644
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	215.783	215.783
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 01.01-30.06.2016 ήταν: εταιρείας€ 45 χιλιάδες, Ομίλου € 61 χιλιάδες ευρώ.
7. Κατά την ημερομηνία του ισολογισμού εκκρεμούσαν κατά της εταιρείας και του ομίλου επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών οργάνων για τις οποίες έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 67.260 ευρώ. Σχετική αναφορά στη σημείωση 25 των οικονομικών καταστάσεων.Επιπλέον έχει σχηματιστεί πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού 286 χιλιάδες € & 340 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 30.06.2016.
9. Στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτιστούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2015.
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 εκμετάλευσης κλάδου ή εταιρείας του ομίλου.
12.Τυχόν διαφορές στα αθροίσματα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.
13.Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 30.06.2016 πέραν των μνημονευομένων στη σημείωση 27 των οικονομικών καταστάσεων.
14.Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας περιόδου μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχειρήσεις.
15.Τα θέματα έμφασης στην έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή αναφέρονται σε ενδεχόμενες ενδείξεις για την απρόσκοπτη συνέχισης της δραστηριότητας της εταιρείας και του Ομίλου (σημείωση 2.1.Α των Οικονομικών Καταστάσεων & στη σημείωση IV «Προοπτικές για το 2ο εξάμηνο 2016). 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 πλάνο της Διοίκησης).

Χαλάνδρι , 23/09/2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΜΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ	ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΒΑΡΒΕΡΗ	ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΛΥΤΑΣ
ΑΔΤ ΑΜ 042864	ΑΔΤ Τ 129409	ΑΔΤ ΑΚ 021720
		Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. Α' τάξεως: 64227