

Ν.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 31 Δεκεμβρίου 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 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 αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Εποπτεύουσα Αρχή: Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωψύμων Εταιρειών και Πίστωσης
 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 : **24.04.2017**
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής : Μαργαρίτης Κωνσταντίνος (ΑΜ ΣΟΕΛ 13881)
 Ελεγκτική εταιρεία : ΚΜΚ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (ΑΜ ΣΟΕΛ 167)
 Τύπος Έκθεσης Ελέγχου : Με σύμφωνη γνώμη - θέματα έμφρασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)

Ποσό εκφρασμένα σε - €	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ Ποσό εκφρασμένα σε - €
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2015	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Κύκλος εργασιών
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	23.310.348	23.666.267	24.201.626	24.585.429	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
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	173.834	211.377	184.931	224.587	κέρδη / (ζημιές) προ φόρων
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.216.918	2.219.511	172.814	184.507	κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)
Αποθέματα	14.229.396	14.029.321	15.589.880	15.343.332	Καταναλώνονται σε:
Απατήσεις από πελάτες	3.099.267	3.428.036	1.017.421	1.313.147	Ιδικοπίπτες μητρικής
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	880.169	982.176	1.007.039	1.605.692	Δικαιώματα συμμετοχής
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	45.349.931	45.976.688	43.613.711	44.696.695	Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)
ΠΑΣΙΒΙΚΑ 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	Ιδιοκτίπτες μητρικής
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	11.493.373	12.200.919	9.001.294	9.828.858	Δικαιώματα μη ελεγχουσας συμμετοχής
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτιπών μητρικής (α)	19.017.373	19.724.919	16.525.294	17.352.858	κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)
Δικαιώματα μη ελεγχουσας συμμετοχής (β)			52.072	48.051	κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποβέσεων
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	19.017.373	19.724.919	16.577.366	17.400.909	
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	10.031.184	3.358.021	10.031.184	3.358.021	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	6.971.555	7.324.486	7.034.715	7.398.761	Στοιχεία καταστάσεων ταμειακών ροών
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.075.000	9.659.669	3.132.089	9.718.581	(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσό εκφρασμένα σε -€
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.254.819	5.909.592	6.838.356	6.820.423	Λειτουργικές Δραστηριότητες
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	26.332.558	26.251.770	27.036.345	27.295.786	κέρδη / (ζημιές) προ φόρων
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	45.349.931	45.976.688	43.613.711	44.696.695	Πλέον / μείον προσαρμογές για :

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
1/1-31/12/2016	1/1-31/12/2015	1/1-31/12/2016	1/1-31/12/2015
11.032.574	11.677.791	14.187.812	14.864.763
5.300.444	5.591.568	7.030.008	7.299.729
126.171	494.047	213.209	505.672
-742.043	-557.150	-677.776	-576.519
-707.546	-1.135.945	-681.381	-1.168.123
		-685.402	-1.171.514
		4.021	3.392
0	-32.148	-142.161	-125.222
-707.546	-1.168.093	-823.542	-1.293.345
		-827.563	-1.296.737
		4.021	3.392
-0,0376	-0,0621	-0,0438	-0,0688
603.098	1.001.231	727.116	1.054.046

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσό εκφρασμένα σε -€

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2015
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)	-707.546	-1.135.945	-681.381	-1.164.731
Δικαιώματα μη ελεγχουσας συμμετοχής	0	0	4.021	0
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Διανεμηθέντα μερίσματα	0	0	0	0
Συναλλαγματική διαφορά απο θυγατρικές εξωτερικού	0	0	-112.726	-83.320
Αναλογιστικό (πλεόνασμα)/ έλλειμμα βάσει ΔΛΠ 19	0	-32.148	-33.456	-45.294
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2016 & 31.12.2015 αντίστοιχα)	19.017.373	19.724.919	16.577.367	17.400.909

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	ΑΝΕΛΓΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΚΡΗΣΕΙΣ
Ν. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.	Αθήνα	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	2010
Ν. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO (CYPRUS) Limited	Λευκωσία	ΑΜΕΣΗ	ΠΛΗΡΗΣ	100%	2011-2016
MODA BAGNO IC VE DIS TICARET INSAAT TURISM VE SANAYI A.S.	Κωνσταντινούπολη	ΑΜΕΣΗ	ΠΛΗΡΗΣ	96,452%	2011-2016
 - Για την ανέλεγκτη φορολογική χρήση 2010, έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού € 50 χιλ. Σχετική αναφορά στις σημειώσεις 17 και 25 των οικονομικών καταστάσεων.
 - Το Σεπτέμβριο του 2016, ολοκληρώθηκε Τακτικός φορολογικός έλεγχος χρήσεως 2009, με αποτέλεσμα την επιβάρυνση φόρων επί λογιστικών διαφορών ευρώ 47 χιλ. πλέον προσυζητήσεων ευρώ 57χιλ. Σχετική πρόβλεψη ύψους € 100χιλ. είχε διενεργηθεί στις 31/12/2009. Η διαφορά από τη διενεργηθείσα πρόβλεψη της 31/12/2009 ωφέλησε θετικά το φόρο εισοδήματος της παρούσας χρήσης κατά ποσό € 53 χιλ.
 - Επί ακινήτου της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγραφή υποθήκης ποσού 5,5 εκ.ευρώ για εξασφάλιση μη μετατρίμμιου 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 μετατρίμμιου ομολογιακού δανείου ύψους 3 εκ. ευρώ. Σχετική αναφορά στη σημείωση 24.
 - Το αποσχιζόμενο προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου την 31.12.2016 ανερχόταν σε 106 και 125 άτομα αντίστοιχα (31.12.2015: 103 και 122 άτομα)
 - Οι κατωτέρω συναλλαγές αφορούν συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24. (ποσό εκφρασμένα σε Ευρώ)
- | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | ΟΜΙΛΟΣ |
|--|-----------|---------|
| Εσοδα | 546.661 | 0 |
| Εξοδα | 0 | 0 |
| Απαιτήσεις | 2.180.298 | 0 |
| Υποχρεώσεις | 331.728 | 0 |
| Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης | 389.651 | 488.410 |
| Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης | 192.796 | 192.796 |
| Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης | 0 | 0 |
- Μέχρι την σύνταξη της παρούσας έκθεσης, η εταιρεία προχώρησε σε τακτοποίηση του υπολοίπου των απαιτήσεων από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης.
 - Το σύνολο των επενδύσεων για την περίοδο 01.01-31.12.2016 ήταν: εταιρείας € 83,4 χιλιάδες, Ομίλου € 97 χιλιάδες ευρώ.
 - Κατά την ημερομηνία του ισολογισμού εκκρεμούσαν κατά της εταιρείας και του ομίλου επίδικες ή υπό διατήρηση 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 προβλεπόμενων που έχουν σχηματιστεί εκτιμάται επαρκές και δεν αναμένεται να προκύψουν επιπλέον επιβάρυνσεις.
 - Τα κέρδη / ζημιές ανά μετοχή υπολογίστηκαν βάσει των κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας επί του αριθμού των μετοχών της μητρικής εταιρείας την 31.12.2016.
 - 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.
 - Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους στα ενοποιημένα στοιχεία 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 θρωίσματα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.
 - Τα θέματα έμφρασης στην έκθεση ελέγχου αναφέρεται σε ενδεχόμενες ενδείξεις για την απρόσκοπτη συνέχιση της δραστηριότητας της εταιρείας και του Ομίλου (σημείωση 2.1.Α των Οικονομικών Καταστάσεων & στη σημείωση 13 «Προβλέψεις -Προοπτικές για το 2017»). 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).
 - Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 31.12.2016 πέραν των μνημονευμένων στη σημείωση 27 των οικονομικών καταστάσεων.
 - Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας περιόδου μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχειρήσεως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Χαλάνδρι, 24/04/2017

ΜΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ
ΔΔΤ ΑΜ 042864

ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΒΑΡΒΕΡΗ
ΔΔΤ Τ 129409

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΛΥΤΑΣ
ΔΔΤ ΑΚ 021720
Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. Α' τάξεως: 64227