

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 Ιουνίου 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 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 αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Εποπτεύουσα Αρχή:
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:

Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωμίμων 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),
Γώγου Παναγιώτα (Μη εκτελεστικό Μέλος).

Διεύθυνση διαδικτύου : www.modabagno.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 22.08.2014
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής : Παπαντώνης Σταύρος (ΑΜ ΣΟΕΛ 14331)
Ελεγκτική εταιρεία : Action Auditing A.E.O.E.A. (ΑΜ ΣΟΕΛ 164) Μέλος της Russell Bedford International
Τύπος έκθεσης Επισκόπησης : Με σύμφωνη γνώμη.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)

Ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30/6/2014	31/12/2013	30/6/2014	31/12/2013
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	26.552.259	26.773.000	27.511.923	27.738.359
Επενδύσεις σε ακίνητα	0	0	0	0
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	270.492	292.274	305.655	334.372
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.228.473	2.231.904	161.983	162.039
Αποθέματα	13.741.185	13.774.949	15.447.598	15.417.724
Απαιτήσεις από πελάτες	5.625.439	5.377.626	3.429.651	3.059.687
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	828.626	810.873	1.108.120	1.139.566
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	49.246.473	49.260.627	47.964.930	47.851.747
ΊΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	7.524.000	7.524.000	7.524.000	7.524.000
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	14.594.977	15.226.886	12.248.434	12.599.059
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	22.118.977	22.750.886	19.772.434	20.123.059
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β)			37.978	25.670
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	22.118.977	22.750.886	19.810.411	20.148.730
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	5.815.810	6.325.925	5.815.810	6.325.925
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.753.435	3.766.348	3.833.683	3.842.423
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	8.402.348	7.788.034	8.439.633	7.796.736
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	9.155.903	8.629.435	10.065.392	9.737.933
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	27.127.496	26.509.741	28.154.518	27.703.017
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	49.246.473	49.260.627	47.964.930	47.851.747

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	30/6/2014	30/6/2013	30/6/2014	30/6/2013
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2014 & 01.01.2013 αντίστοιχα)	22.750.886	25.474.839	20.148.730	23.381.540
Συνολικά συγκεντρωτικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	-631.908	-1.935.393	-338.319	-2.177.310
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Διανεμηθέντα μερίσματα	0	0	0	0
Συναλλαγματική διαφορά από θυγατρικές εξωτερικού	0	0	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2014 & 30.06.2013 αντίστοιχα)	22.118.977	23.539.446	19.810.411	21.204.230

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	ΜΕΘΟΔΟΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΑΝΕΛΓΚΤΕΣ
		ΕΝΟΠΙΩΣΗΣ	ΕΝΟΠΙΩΣΗΣ	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΧΡΗΣΙΜΑ
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

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 μετατρεψίμου ομολογιακού δανείου ύψους 4,48 εκ. ευρώ.

Επίσης για την εξασφάλιση ορίου και βραχυπρόθεσμων δανείων της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγραφή προσημειώσης επί ακινήτων της εταιρείας ύψους 4,1 εκ. ευρώ.

Σχετική αναφορά στη σημείωση 24.

4. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου την 30.06.2014 ανέρχεται σε 149 και 169 άτομα αντίστοιχα (30.06.2013: 159 και 179 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	292.287	0
Έξοδα	0	0
Απαιτήσεις	2.432.932	0
Υποχρεώσεις	687.050	0
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης	286.148	360.030
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	356.713	356.713
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 01.01-30.06.2014 ήταν: εταιρείας € 15,8 χιλιάδες, Ομίλου € 23,4 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 57.260 ευρώ. Σχετική αναφορά στη σημείωση 25 των οικονομικών καταστάσεων.Επιπλέον έχει σχηματιστεί πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού 299 χιλιάδες € & 379 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 30.06.2014.

9. 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.

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 θροιστήρια οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

13. Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 30.06.2014 πέραν των μνημονοποιημένων στη σημείωση 26 των οικονομικών καταστάσεων, τα οποία θα έπρεπε ή να κοινοποιηθούν ή να διαφοροποιηθούν τα κενότυπα 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 επιχείρησης.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ				ΕΝΟΠΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
	1/1-30/06/14	1/1-30/06/13	1/4-30/06/14	1/4-30/06/13	1/1-30/06/14	1/1-30/06/13	1/4-30/06/14	1/4-30/06/13
Κύκλος εργασιών	4.950.152	5.843.994	3.518.820	3.162.691	7.371.045	7.242.795	5.184.358	3.942.392
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	2.239.702	2.575.320	1.636.248	1.407.798	3.611.147	3.348.552	2.576.194	1.838.200
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-305.274	-696.457	60.109	-485.176	78.220	-755.570	548.170	-495.091
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-615.459	-1.082.452	-117.913	-705.021	-251.112	-1.160.702	359.485	-725.292
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-628.202	-1.874.347	-69.297	-662.487	-335.220	-2.101.044	310.368	-875.872
Καταναλώνονται σε:								
Ιδιοκτήτες μητρικής					-347.290	-2.102.135	296.514	-877.222
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής					12.071	1.090	13.854	1.349
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-3.706	-61.046	-2.856	-61.046	-3.099	-76.266	-12.233	-96.879
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-631.908	-1.935.393	-72.153	-723.532	-338.319	-2.177.310	298.135	-972.751
Ιδιοκτήτες μητρικής					-350.389	-2.178.400	284.281	-974.100
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής					12.071	1.090	13.854	1.349
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)	-0,0334	-0,0996	-0,0037	-0,0352	-0,0185	-0,1118	0,0158	-0,0466
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποβέσεων	-46.988	-449.175	188.787	-357.657	357.795	-485.251	687.784	-356.496

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	1/1-30/06/2014	1/1-30/06/2013	1/1-30/06/2014	1/1-30/06/2013
Λειτουργικές Δραστηριότητες				
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-615.459	-1.082.452	-251.112	-1.160.702
Πλέον / μείον προσαρμογές για :				
Αποσβέσεις	258.286	247.282	279.575	270.319
Προβλέψεις	0	0	2.502	13.776
Μη ταμειακά αποτελέσματα	4.143	-226.509	16.715	-230.136
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	0	-7	0	-7
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	310.185	386.001	328.613	405.209
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	33.764	321.927	95.788	270.168
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-209.714	406.375	-695.668	23.633
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	467.288	131.008	404.714	686.480
Μείον :	0	0	0	0
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-310.185	-386.001	-328.613	-405.209
Καταβληθέντα φόροι	25.674	-25.668	25.674	-55.581
Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-36.017	-228.043	-121.813	-182.050
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0	0	0	0
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-15.762	-217.208	-23.390	-217.795
Εισπράξεις από πωλήσεις/ρευματοποιήσεις περιουσιακών στοιχείων	0	0	0	0
Τόκοι εισπραχθέντες	0	7	0	7
Σύνολο εισροών / εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-15.762	-217.201	-23.389	-217.789
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	227.874	509.116	256.457	474.169
Εξοφλήσεις δανείων	0	0	0	54.276
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-123.674	-117.682	-123.674	-117.682
Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	0	0
Σύνολο εισροών / εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	104.200	391.434	132.783	410.763
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	52.421	-53.810	-12.420	10.925
Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα έναρξης περιόδου	146.050	197.066	352.054	283.509
Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα λήξης περιόδου	198.470	143.256	339.634	294.434

Χαλάνδρι, 22/08/2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΜΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ
ΑΔΤ ΑΒ 595857

ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΒΑΡΒΕΡΗ
ΑΔΤ T 129409

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΖΙΑΒΡΑΣ
ΑΔΤ T 515091