

N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.

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

ΑΝΑΠΑΥΣΕΩΣ 50, 152 35 Χαλάνδρι

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2013 έως 31 Μαρτίου 2013

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. Συστοιούμε 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 επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου : www.modabagno.gr — Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 21/05/2013

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

(Ποσά εκφρασμένα σε €)	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31/3/2013	31/12/2012	31/3/2013	31/12/2012
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	27.413.884	27.376.761	28.399.338	28.368.776
Επενδύσεις σε ακίνητα	0	0	0	0
Αυλα περιουσιακά στοιχεία	40.975	42.429	110.566	116.260
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.231.904	2.231.904	339.798	294.806
Αποθέματα	14.252.446	14.579.443	16.085.169	16.308.267
Απαιτήσεις από πελάτες	5.975.925	5.991.325	3.616.626	3.689.471
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.146.981	978.546	1.477.473	1.208.201
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	51.062.114	51.200.407	50.028.971	49.985.780
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	7.524.000	7.524.000	7.524.000	7.524.000
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	16.738.979	17.950.839	14.625.439	15.829.589
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	24.262.979	25.474.839	22.149.439	23.353.589
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β)			27.541	27.951
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	24.262.979	25.474.839	22.176.981	23.381.540
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	5.076.759	5.135.372	5.076.759	5.135.372
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.848.888	3.265.089	3.937.826	3.355.514
Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις	9.063.485	8.417.396	9.114.989	8.452.448
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	8.810.003	8.907.711	9.722.417	9.660.906
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	26.799.136	25.725.568	27.851.991	26.604.241
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	51.062.114	51.200.407	50.028.971	49.985.780

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

(Ποσά εκφρασμένα σε €)	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31/3/2013	31/3/2012	31/3/2013	31/3/2012
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2013 & 01.01.2012 αντίστοιχα)	25.474.839	28.032.372	23.381.540	25.795.330
Συνολικά συγκεντρωτικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	(1.211.860)	(804.539)	(1.204.559)	(869.350)
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Διανεμηθέντα μερίσματα	0	0	0	0
Συναλλαγματική διαφορά απο θυγατρικές εξωτερικού	0	0	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.03.2013 & 31.03.2012 αντίστοιχα)	24.262.979	27.227.833	22.176.981	24.925.981

ΠΡΩΤΕΡΑ 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 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%	2000-2012
MODA BAGNO IC VE DIS TICARET INSAAT					
TURISM VE SANAYI A.S.	Κωνσταντινούπολη	ΑΜΕΣΗ	ΠΛΗΡΗΣ	96,452%	2007-2012

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 έγγραφη υποθήκη ποσού 5,5 εκ. ευρώ για εξασφάλιση μη μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου ύψους 4,48 εκ. ευρώ. Επιπροσθέτως, στις 31/07/2012 διενεργήθηκε έγγραφη προσημείωση επί ακινήτων της εταιρείας για εξασφάλιση δανείου. Σχετική αναφορά στη σημείωση 24.
4. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου την 31.03.2013 ανέρχεται σε 124 και 144 άτομα αντίστοιχα (31.03.2012: 155 και 175 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	111.427	0
Εξοδα	67.554	0
Απαιτήσεις	2.490.149	0
Υποχρεώσεις	377.790	0
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης	194.136	194.136
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	445.359	445.359
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 01.01-31.03.2013 ήταν: Εταιρείες € 155,4 χιλιάδες, Ομίλου € 155,4 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 47.260 ευρώ. Σχετική αναφορά στη σημείωση 25 των οικονομικών καταστάσεων. Επιπλέον έχει σχηματιστεί πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού 196 χιλιάδες € & 285 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 31.03.2013.
9. Στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτιστούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2012. Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

(Ποσά εκφρασμένα σε €)	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	1/1-31/3/2013	1/1-31/3/2012	1/1-31/3/2013	1/1-31/3/2012
Κύκλος εργασιών	2.681.303	2.452.424	3.300.403	2.942.003
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	1.167.522	1.036.082	1.510.352	1.275.604
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(211.281)	(627.687)	(260.479)	(746.189)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(377.431)	(739.285)	(435.410)	(875.384)
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(1.211.860)	(761.282)	(1.225.172)	(890.694)
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής			(1.224.913)	(930.380)
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής			(259)	39.686
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0	(43.256)	20.613	21.345
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	(1.211.860)	(804.538)	(1.204.559)	(869.349)
Ιδιοκτήτες μητρικής			(1.204.300)	(865.916)
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής			(259)	(3.433)
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)	(0,0644)	(0,0405)	(0,0651)	(0,0495)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	(91.518)	(473.676)	(128.755)	(580.165)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

(Ποσά εκφρασμένα σε €)	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	1/1-31/3/2013	1/1-31/3/2012	1/1-31/3/2013	1/1-31/3/2012
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(377.431)	(739.285)	(435.410)	(875.384)
Πλέον / μείον προσαρμογές για :				
Αποσβέσεις	119.763	154.011	131.723	166.024
Προβλέψεις	(160.783)	0	(163.591)	3.373
Μη ταμειακά αποτελέσματα	1.325	(54.070)	2.130	(44.912)
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	0	0	0	0
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	166.150	110.731	174.699	128.394
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	326.998	113.827	358.789	(13.416)
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(27.991)	368.018	(815.617)	194.936
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	(85.735)	452.923	784.991	927.177
Μείον :				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(166.150)	(110.731)	(174.699)	(128.394)
Καταβεβλημένοι φόροι	(103.085)	(156.096)	(103.085)	(156.034)
Σύνολο εισρών / εκρών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(306.940)	139.328	(240.071)	201.766
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0	0	0	0
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιών, στοιχ.	(155.433)	(1.510)	(155.433)	(2.392)
Εισπράξεις από πωλήσεις/ρευστοποιήσεις περιουσιών, στοιχ.	0	0	0	0
Τόκοι εισπραχθέντες	0	0	0	0
Σύνολο εισρών / εκρών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(155.433)	(1.510)	(155.433)	(2.392)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	646.089	0	613.552	(66.494)
Εξοφλήσεις δανείων	0	(174.487)	54.276	(152.409)
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	(58.614)	(82.419)	(58.614)	(82.419)
Μερίσματα πληρωθέντα	(59)	0	(59)	0
Σύνολο εισρών / εκρών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	587.417	(256.905)	609.156	(301.321)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	125.044	(119.087)	213.652	(101.947)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	197.066	334.045	283.509	548.303
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	322.110	214.957	497.161	446.356

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 συναλλαγματικές διαφορές ενσωματώσεως εκμεταλλεύσεων εξωτερικού.
11. Δεν έχει επέλθει διακοπή εκμετάλλευσης κλάδου ή εταιρείας του ομίλου.
12. Τυχόν διαφορές στα αθροίσματα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.
13. Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 31.03.2013 πέραν των μνημονομημένων στη σημείωση 28 των οικονομικών καταστάσεων, τα οποία θα έπρεπε ή να κοινοποιηθούν ή να διαφοροποιήσουν τα κονδύλια των δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεων.
14. Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας χρήσεως μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχειρήσεις.
15. Τα αποτελέσματα χρήσεως της 31.03.2013 έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με το αναθεωρημένο πρότυπο ΔΛΠ 19, όπως αναλυτικά εμφανίζεται στις σημειώσεις. Σχετική αναφορά στις σημειώσεις 3,5 και 6 καθώς και στην κατάσταση συνολικών εσόδων των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων Α τριμήνου 2013.