

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 31 Δεκεμβρίου 2014

(Δημοσιευμένα βάσει του Κ.Ν.2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα Δ.Λ.Π.)

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 N.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:
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:

Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωμόνων Εταιρειών και Πίστωσης
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.ε
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 27.03.2015
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Παπαντώνης Σταύρος (ΑΜ ΣΟΕΛ 14331)
Ελεγκτική εταιρεία : Action Auditing A.E.O.E.Λ. (ΑΜ ΣΟΕΛ 164) Μέλος της Russell Bedford International
Τύπος έκθεσης Ελέγχου : Με σύμφωνη γνώμη- θέμα έμφραο

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)

Ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2013
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	24.015.373	26.773.000	24.961.918	27.738.359
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.440.000	0	1.440.000	0
Ψάλα περιουσιακά στοιχεία	250.078	292.274	277.875	334.372
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.228.473	2.231.904	180.953	162.039
Αποθέματα	13.859.849	13.774.949	15.439.331	15.417.724
Απατήσεις από πελάτες	3.667.433	5.377.626	1.558.957	3.059.687
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	713.958	810.873	1.016.322	1.139.566
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	46.175.164	49.260.627	44.875.356	47.851.747
ΪΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	7.524.000	7.524.000	7.524.000	7.524.000
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	13.369.012	15.226.886	11.125.595	12.599.059
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	20.893.012	22.750.886	18.649.595	20.123.059
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β)			44.659	25.670
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	20.893.012	22.750.886	18.694.254	20.148.730
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	4.915.995	6.325.925	4.915.995	6.325.925
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.563.471	3.766.348	3.639.834	3.842.423
Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις	9.859.404	7.788.034	9.922.940	7.796.736
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.943.282	8.629.435	7.702.333	9.737.933
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	25.282.152	26.509.741	26.181.102	27.703.017
ΣΥΝΟΛΟ ΪΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	46.175.164	49.260.627	44.875.356	47.851.747

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΪΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2013
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (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)	-1.857.874	-2.723.954	-1.454.476	-3.232.810
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 χρήσης (31.12.2014 & 31.12.2013 αντίστοιχα)	20.893.012	22.750.886	18.694.254	20.148.730

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 ΕΝΟΠΙΟΙΗΣΗΣ	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΙΟΙΗΣΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	ΑΝΕΛΕΓΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΧΡΗΣΕΙΣ
N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.	Αθήνα	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	100%	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 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 4,1 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 31.12.2014 ανερχόταν σε 103 και 122 άτομα αντίστοιχα (31.12.2013: 114 και 134 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	465.509	0
Έξοδα	0	0
Απατήσεις	2.167.133	0
Υποχρεώσεις	418.689	0
Συναλλαγές και μισθές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης	474.501	609.076
Απατήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	343.891	343.891
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	0	0

Οι απατήσεις 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 01.01-31.12.2014 ήταν: εταιρείας € 124 χιλιάδες, Ομίλου € 132 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 287 χιλιάδες € & 363 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 31.12.2014.

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, καθώς και διαφορές επανεκτίμησης στα επενδυτικά ακίνητα

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 στρωγγυλοποιήσεις.

13.Το θέμα έμφρασης στην έκθεση ελέγχου αναφέρεται σε ενδεχόμενες ενδείξεις για την απρόσδοκτη συνέχιση της δραστηριότητας της εταιρείας και του Ομίλου (σημείωση 2.1.Α των Οικονομικών Καταστάσεων). 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 31.12.2014 πέραν των μνημονευμένων στις σημειώσεις 12 & 28 των οικονομικών καταστάσεων, τα οποία θα έπρεπε

ή να κοινοποιηθούν ή να διαφοροποιήσουν τα κονδύλια των δημοσιευμένων 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 επιχειρήσεις.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ				ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
	1/1-31/12/14	1/1-31/12/13	1/10-31/12/14	1/10-31/12/13	1/1-31/12/14	1/1-31/12/13	1/10-31/12/14	1/10-31/12/13
Κύκλος εργασιών	10.801.447	12.054.216	2.145.857	2.468.774	15.226.177	14.338.483	3.139.592	2.889.809
Μικτά κέρδη / (Ζημιές)	5.104.116	5.500.241	802.305	978.544	7.491.313	6.816.063	1.311.187	1.229.666
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-187.878	-862.400	-478.269	-475.261	296.306	-1.119.090	-449.011	-609.094
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	-1.022.126	-1.694.266	-777.594	-726.380	-575.273	-1.988.644	-757.503	-872.836
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-1.120.805	-2.580.479	-850.846	-777.572	-776.863	-3.004.127	-842.523	-912.670
Κατανέμονται σε:								
Ιδιοκτήτες μητρικής					-795.874	-3.001.997	-845.127	-909.861
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής					19.011	-2.130	2.604	-2.809
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-737.069	-143.475	-719.159	-75.319	-677.613	-228.683	-706.257	-100.473
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-1.857.874	-2.723.954	-1.570.004	-852.892	-1.454.476	-3.232.810	-1.548.779	-1.013.143
Ιδιοκτήτες μητρικής					-1.473.487	-3.230.680	-1.551.384	-1.010.334
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής					19.011	-2.130	2.604	-2.809
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)								
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-0,0596	-0,1372	-0,0452	-0,0413	-0,0423	-0,1596	-0,0449	-0,0484
	325.625	-322.273	-349.577	-309.400	853.239	-535.787	-309.145	-422.254

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	1/1-31/12/2014	1/1-31/12/2013	1/1-31/12/2014	1/1-31/12/2013
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη /(ζημιές) προ φόρων			-1.022.126	-1.694.266
Πλέον / μείον προσαρμογές για :				
Αποσβέσεις			513.503	540.127
Προβλέψεις			981.000	0
Μη ταμειακά αποτελέσματα-προσαρμογή προβλέψεων απο αναλογιστική μελέτη			-35.117	-145.981
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημιές)επενδυτικής δραστηριότητας			-22	-147
Χρωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα			834.269	832.013
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων			-84.899	804.494
Μείωση / (αύξηση) απατήσεων			830.918	730.355
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)			-1.818.046	-432.552
Μείον :			0	0
Χρωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα			-834.269	-832.013
Καταβεβλημένοι φόροι - υποχρεώσεις από φόρους Αύξηση/(Μείωση)			98.388	-114.380
Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)			-536.401	-312.351
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων			0	0
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων			-123.682	-300.002
Εισπράξεις από πωλήσεις/ρευστοποιήσεις περιουσιακών στοιχείων			0	0
Τόκοι εισπραχθέντες			22	147
Σύνολο εισροών / εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)			-123.661	-299.856
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου			0	0
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια			911.300	798.378
Εξοφλήσεις δανείων			0	0
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)			-249.859	-237.188
Μερίσματα πληρωθέντα			0	0
Σύνολο εισροών / εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)			661.441	561.190
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)			1.379	-51.016
Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα έναρξης χρήσης			146.050	197.066
Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα λήξης χρήσης			147.429	146.050

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Χαλάνδρι, 27/03/2015

ΜΙΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ
ΑΔΤ ΑΜ 042864

ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΒΑΡΒΕΡΗ
ΑΔΤ Τ 129409

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΠΛΑΦΟΣ
ΑΔΤ Χ 00047
Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. Α τόξεως,
16928