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 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 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.g

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : **24.04.2017**

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής: Μαργαρίτης Κωνσταντίνος (ΑΜ ΣΟΕΛ 13881)

Ελεγκτική εταιρεία: ΚΜΣ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (ΑΜ ΣΟΕΛ 167)

Τύπος Έκθεσης Ελέγχου: Με σύμφωνη γνώμη - θέματα έμφασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)

Ποσά εκφρασμένα σε - €

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ 31/12/2016	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ 31/12/2015	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2016	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2015
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	23.310.348	23.666.267	24.201.626	24.585.429
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	173.834	211.377	184.931	224.587
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.216.918	2.219.511	172.814	184.507
Αποθέματα	14.229.396	14.029.321	15.589.880	15.343.332
Απαιτήσεις από πελάτες	3.099.267	3.428.036	1.017.421	1.313.147
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	880.169	982.176	1.007.039	1.605.692
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**45.349.931**	**45.976.688**	**43.613.711**	**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	11.493.373	12.200.919	9.001.294	9.828.858
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (**α**)	**19.017.373**	**19.724.919**	**16.525.294**	**17.352.858**
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (**β**)			52.072	48.051
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
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	6.971.555	7.324.486	7.034.715	7.398.761
Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις	3.075.000	9.659.669	3.132.089	9.718.581
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.254.819	5.909.592	6.838.356	6.820.423
Σύνολο υποχρεώσεων (**δ**)	26.332.558	26.251.770	27.036.345	27.295.786
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	**45.349.931**	**45.976.688**	**43.613.711**	**44.696.695**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ 31/12/2016	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ 31/12/2015	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2016	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 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 ελέγχουσας 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**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε - €

	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 1/1-31/12/2016	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 1/1-31/12/2015	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 1/1-31/12/2016	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 1/1-31/12/2015
Κύκλος εργασιών	11.032.574	11.677.791	14.187.812	14.864.763
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	5.300.444	5.591.568	7.030.008	7.299.729
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	126.171	494.047	213.209	505.672
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	**-742.043**	**-557.150**	**-677.776**	**-576.519**
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-707.546	-1.135.945	-681.381	-1.168.123
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής			-685.402	-1.171.514
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής			4.021	3.392
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0	-32.148	-142.161	-125.222
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-707.546	-1.168.093	-823.542	-1.293.345
Ιδιοκτήτες μητρικής			-827.563	-1.296.737
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής			4.021	3.392
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)	-0,0376	-0,0621	-0,0438	-0,0688
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	603.098	1.001.231	727.116	1.054.046

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(ενοιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε -€

	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 1/1-31/12/2016	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 1/1-31/12/2015	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 1/1-31/12/2016	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 1/1-31/12/2015
Λειτουργικές Δραστηριότητες				
Κέρδη /(ζημιές) προ φόρων	**-742.043**	**-557.150**	**-677.776**	**-576.520**
Πλέον / μείον προσαρμογές για :				
Αποσβέσεις	476.927	507.184	513.907	548.373
Προβλέψεις	150.000	150.000	149.518	156.193
Μη ταμειακά αποτελέσματα-προσαρμογή προβλέψεων από αναλογιστική μελέτη	0	-2.662	-27.740	-38.472
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημίες)επενδυτικής δραστηριότητας	13.518	22	13.518	22
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	868.259	1.051.219	888.978	1.090.848
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-200.076	-169.472	-420.712	-82.754
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	301.039	-29.098	369.978	165.524
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-212.608	2.415.522	-517.225	2.495.443
Μείον :				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-868.259	-1.051.219	-888.978	-1.090.848
Καταβεβλημένοι φόροι - υποχρεώσεις από φόρους Αύξηση/(Μείωση)	183.603	-47.596	161.192	-71.072
Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**-29.639**	**2.266.750**	**-435.340**	**2.596.738**
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0	0	0	0
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-83.465	-119.377	-96.999	-122.736
Εισπράξεις από πωλήσεις/ρευστοποιήσεις περιουσιακών στοιχείων	0	0	0	0
Τόκοι εισπραχθέντες	45	0	45	0
Σύνολο εισροών / εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**-83.420**	**-119.376**	**-96.954**	**-122.736**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	83.494	-1.114.213	81.671	-1.118.837
Εξοφλήσεις δανείων	0	0	0	0
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-102.766	-892.400	-102.766	-892.400
Μερίσματα πληρωθέντα	0	1	0	0
Σύνολο εισροών / εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**-19.272**	**-2.006.612**	**-21.095**	**-2.011.237**
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	**-132.331**	**140.761**	**-553.389**	**462.765**
Ταμειακά διαθέσιμα κ΄ισοδύναμα έναρξης περιόδου	**288.190**	**147.429**	**729.731**	**340.688**
Ταμειακά διαθέσιμα κ΄ισοδύναμα λήξης περιόδου	**155.859**	**288.190**	**176.342**	**803.453**

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 A.E.	Αθήνα	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	2010
N. 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

2. Για την ανέλεγκτη φορολογικά χρήση 2010, έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού € 50 χιλ. Σχετική αναφορά στις σημειώσεις 17 και 25 των οικονομικών κατατάσεων.
Το Σεπτέμβριο του 2016, ολοκληρώθηκε Τακτικός φορολογικός έλεγχος χρήσεως 2009, με αποτέλεσμα την επιβάρυνση φόρων επί λογιστικώς διαφορών ευρώ 47 χιλ. πλέον προσαυξήσεων 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.
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 31.12.2016 ανερχόταν σε 106 και 125 άτομα αντίστοιχα (31.12.2015: 103 και 122 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	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.
6. Το σύνολο των επενδύσεων για την περίοδο 01.01-31.12.2016 ήταν: εταιρείας € 83,4 χιλιάδες, Ομίλου € 97 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 31.12.2016.
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 ενοποιημένα 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.Τα θέματα έμφασης στην έκθεση ελέγχου αναφέρεται σε ενδεχόμενες ενδείξεις για την απρόσκοπτη συνέχισης 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 (Ζημείωση 2.1.Α όπου περιγράφεται το επιχειρηματικό σχέδιο της Διοίκησης).
14.Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 31.12.2016 πέραν των μνημονευομένων στη σημείωση 27 των οικονομικών καταστάσεων.
15.Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας περιόδου μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχειρήσεις.

Χαλάνδρι , 24/04/2017

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