

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 13823/06/Β/86/28 - ΑΡ.Γ.Ε.Μ.Η. 000343901000
ΑΝΑΠΑΥΣΕΩΣ 50, 152 38 Χαλάνδρι

(Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)

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.

Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωτάτων Εταιρειών και Πίστωσης
 Βαρβέρης Νικόλαος (Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος),
 Βασιλειάδης Γιώργος (Μη εκτελεστικό Μέλος),
 Καραγκούνης Κωνσταντίνος (Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό Μέλος),
 Γώγου Παναγιώτα (Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό Μέλος).

Διεύθυνση διαδικτύου:
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής:
Ελεγκτική εταιρεία:
Τύπος Έκθεσης Ελέγχου:

www.modabagno.gr
: 26.04.2021
Ηρακλής Β. Βαρθολάμης (ΑΜ ΣΟΕΑ 60741)
GOODWILL AUDIT SERVICES Α.Ε. (ΑΜ ΣΟΕΑ 191)
Με σύμφωνη γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)

ποσά εκφρασμένα σε - €

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

ποσά εκφρασμένα σε - €

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

31/12/2020

31/12/2019

31/12/2020

31/12/2019

31/12/2020

31/12/2019

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Επενδυτικά/πονημένα ενσώματα πάγια στοιχεία

17.639.753

17.975.142

18.458.589

18.801.955

Κύριες εργασίες

11.199.474

12.664.628

13.226.238

15.185.728

Επενδυτικά σε ακίνητα

2.215.000

2.207.000

2.215.000

2.207.000

Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων

587.153

344.521

661.663

824.433

Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης

1.471.803

1.783.291

1.813.090

2.553.752

Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων

59.272

-184.570

130.048

286.565

Αυλα περιουσιακά στοιχεία

109.505

127.184

109.698

128.925

Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)

-36.519

-430.940

15.524

17.133

Αυτά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

1.839.960

1.839.761

113.848

114.039

Κατανομιστά σε:

Αποθεματα

14.307.580

14.580.879

15.372.151

15.578.266

Ισοκρίτες μετρητών

Απαιτήσεις από πλάτες

2.919.772

3.004.080

1.763.086

1.847.326

Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής

14.974

16.525

Αυτά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

2.105.959

959.984

2.749.090

1.170.536

551

608

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

42.609.332

42.477.320

42.594.553

42.401.799

Αυτά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)

-788

-38.205

-129.945

-107.106

ΠΑΣΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Μετοχές κεφάλαια

7.524.000

7.524.000

7.524.000

7.524.000

Συνεκρηκτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)

-37.307

-469.145

-114.421

-89.973

Αυτά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων

10.135.394

10.172.701

7.504.980

7.620.503

Ισοκρίτες μετρητών

-114.972

-90.581

Έξοδα ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)

17.659.394

17.696.701

15.028.980

15.144.503

Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής

551

608

Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β)

0

57.096

56.545

Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)

-0,0020

-0,0249

-0,0061

-0,0048

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)

17.659.394

17.696.701

15.086.076

15.201.048

Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποβέσεων

1.460.756

1.210.815

1.765.088

2.118.914

Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις

7.317.378

8.186.286

7.317.378

8.186.286

Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικών δραστηριοτήτων

Προβλέψεις/Λοιπά μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

8.685.953

8.358.846

8.933.160

8.867.516

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

8.043

-35

Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις

913.000

180.000

913.000

180.000

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

51

35

Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

8.033.627

8.055.482

10.244.938

9.956.949

Σύνολο υποχρεώσεων (δ)

24.949.638

24.780.619

27.508.476

27.200.751

ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)

42.609.332

42.477.320

42.594.553

42.401.799

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε - €

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

31/12/2020

31/12/2019

31/12/2020

31/12/2019

31/12/2020

31/12/2019

Λειτουργικές δραστηριότητες

Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων

59.272

-184.570

130.048

286.565

Πλύν / (μείων) προσαρμογές για:

Αποβέσεις

873.603

866.294

1.103.425

1.294.481

Απομείωση περιουσιακών στοιχείων

237.166

427.882

240.335

438.586

Απομείωση Συμμετοχών

0

387.000

0

0

Αποσβεστικά αποτελέσματα-προσαρμογή προβλέψεων από αναλογιστική μελέτη

-2.181

-42.569

-19.451

-45.393

Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικών δραστηριοτήτων

8.043

-35

-14.277

-24.426

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

527.932

529.125

537.526

537.169

Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποβέσεων

1.460.756

1.210.815

1.765.088

2.118.914

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε - €

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

31/12/2020

31/12/2019

31/12/2020

31/12/2019

31/12/2020

31/12/2019

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2020 & 01.01.2019 αντίστοιχα)

17.696.701

18.165.846

15.201.048

15.290.413

Μεταβολή/αλλαγές πολιτικής (I.F.R.S.-9)

0

0

0

0

Προσαρμοσμένα υπόλοιπα

0

0

0

0

Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικών δραστηριοτήτων

-2.181

-42.569

-19.451

-45.393

Σύνολο μεταβλητά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες)

17.696.701

18.165.846

15.201.048

15.290.413

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

527.932

529.125

537.526

537.169

Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής

-36.519

-430.940

14.974

14.974

0 κίνηση ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :

Ευνοηλαγητική διαφορά από θυγατρικές εξωτερικού

0

0

551

551

Από κίνηση ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :

Αναλογιστική (πλεονασμα)/ έλλειμμα βάσει ΔΛΠ 19

-788

-38.205

-29.821

-61.022

Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων

123.299

-100.976

-173.913

-67.738

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2020 & 31.12.2019 αντίστοιχα)

17.659.394

17.696.701

15.086.076

15.201.048

Μείωση / (αύξηση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)

-153.974

-684.103

-220.613

-669.933

Αναλογιστική (πλεονασμα)/ έλλειμμα βάσει ΔΛΠ 19

-788

-38.205

-29.821

-61.022

Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)

59.681

370.759

844.846

164.696

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα

-527.932

-529.125

-537.526

-537.169

Καταβληθέντα φόροι - υποχρεώσεις από φόρους Αύξηση/(Μείωση)

-314.976

-48.641

-334.772

-53.952

Σύνολο εισαγωγών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)

889.933

991.043

1.555.628

1.322.885

Επενδυτικές δραστηριότητες

Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων

0

0

0

0

Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων περιουσιακών στοιχείων

-35.293

-77.044

-52.138

-78.196

Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης

-192.407

-2.270.369

-149.559

-3.426.061

Επενδύσεις από συγγενείς/μετοπισμένους περιουσιακών στοιχείων

0

0

0

0

Τόκοι εισπραχθέντες

51

35

51

35

Σύνολο εισαγωγών / εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)

-227.649

-2.347.379

-201.647

-3.504.222

Χρηματοδοτικές δραστηριότητες

Εισπραξιές από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου

0

0

0

0

Εισπραξιές από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια

-135.908

-490.008

-135.908

-490.008

Επιστρεπτά προκαταβολή(Κρατικό δάνειο)

730.000

0

730.000

0

Τόκοι εισπραχθέντες

0

0

0

0

Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μεθόδους (χρεολύσια)

-415.228

0

-415.228

0

Μερίσματα πληρωθέντα

0

0

0

0

Σύνολο εισαγωγών / εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)

178.864

1.587.099

-52.627

2.368.662

Καθαρά αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)

841.148

230.763

1.301.354

187.325

Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα έναρξης περιόδου

446.877

216.114

527.918

340.593

Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα λήξης περιόδου

1.288.025

446.877

1.829.272

527.918

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

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΗ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΧΡΗΣΤΕΣ

N. BARBERIS MODA BAGNO A.E.

Αθήνα

ΜΗΤΡΙΚΗ

ΜΗΤΡΙΚΗ

-

Επενδυτικές δραστηριότητες

N. BARBERIS MODA BAGNO (CPYRUS) Limited

Λευκωσία

ΜΕΣΗ

ΠΛΗΡΗΣ

100%

2016-2020

Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων

MODA BAGNO IC VE DIS TICARET INSAAT TURISM VE SANAYI A.S.

Κωνσταντινούπολη

ΜΕΣΗ

ΜΕΣΗ

96,452%

2012-2020

Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων περιουσιακών στοιχείων

2. Για την εξασφάλιση ορίου και βραχυπρόθεσμων δανείων η εταιρεία έχει πραγματοποιήσει εγγράφη προσημείωσης επί ακινήτων της εταιρείας ύψους € 6,8 εκ. Η επίσημη καταχώριση έχει πραγματοποιηθεί με εγγράφη προσημείωσης με μεταβιβάσιμο ορισμένο δάνειο ύψους 3 εκ. ευρώ. Επί του ακινήτου της θυγατρικής N. BARBERIS MODA BAGNO (CPYRUS) LTD, έχει εγγραφεί υποθήκη ύψους € 1,2 εκ. για εξασφάλιση υποχρέωσης χρηματοδοτικής μίσθωσης της μητρικής. Σχετική αναφορά στο σημείωμα 24.

3. Τα πασχαλίσια των προσημώσεων της εταιρείας και του ομίλου την 31.12.2020 ανέρχονται σε 96 και 109 άτομα αντίστοιχα (31.12.2019: 92 και 104 άτομα).

4. Οι κατωτέρω συναλλαγές αφορούν συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 19 (ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΟΜΙΛΟΣ

Εσοδα

168.935

0

Εξόδα

0

0

Απαιτήσεις

1.273.546

0

Υποχρεώσεις

404.462

0

Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης

173.762

220.484

Επενδύσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης

0

0

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.

5. Το σύνολο των επενδύσεων για την περίοδο 01.01-31.12.2020 ήταν: Εταιρείας € 35 χιλιάδες, Όμιλου € 58 χιλιάδες ευρώ.

6. Κατά την ημερομηνία του ισολογισμού εκκρεμούσαν κατά της εταιρείας και του ομίλου επίδομα επί αυθαίρετα διατεθειμένων διακανονισμών οργάνων για τις οποίες έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 47.260 ευρώ. Σχετική αναφορά στο σημείωμα 25 των οικονομικών καταστάσεων. Επιπλέον έχει σχηματιστεί πρόβλεψη αποζημίωσης ποσού € 330 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 ζημιές/απώλειες.

7. Τα κέρδη / ζημιές ανά μετοχή υπολογίστηκαν βάσει των κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μετοχής επί του αριθμού των μετοχών της μητρικής εταιρείας την 31.12.2020.

8. Στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτιστούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2019.

Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.

9. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους στα εταιρικά στοιχεία αφορούν αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) επί του εφαρμογής του ΔΛΠ 19 & διαφορές επανεκτίμησης επενδύσεων.

10. Δεν υπάρχουν στοιχεία, αφορούν αναλογιστικά κέρδη / ζημιές επί της εφαρμογής του ΔΛΠ 19 καθώς και αναλογισματικές διαφορές ενσωμάτωσης εκμεταλλεύσεων.

Δεν έχει επιβληθεί δικαστική εκμετάλλευση κλάδου ή εταιρείας του ομίλου.

11. Τα τμήματα διαφοράς στα αθροίσματα οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

12. Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 31.12.2020 πέραν των μνημονοποιημένων στο σημείωμα 28 των οικονομικών καταστάσεων.

13. Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας περιόδου μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχείρησής.

Χαλάνδρι, 26/04/2021

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΙΣ

Δ.Α.Τ ΑΜ 042864

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΒΑΖΙΛΕΙΑΔΗΣ

Δ.Α.Τ ΑΗ 097760

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΑΥΤΑΣ

Δ.Α.Τ ΑΚ 021720

A.M. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. Α' τάξεως: 6427