

N.ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.

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

ΑΝΑΠΛΑΣΕΩΣ 50, 152 38 Χαλάνδρι

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1η Ιανουαρίου 2022 έως 30η Ιουνίου 2022

(Σύμφωνα με την 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 **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:

Συνθήκη Διοικητικού Συμβουλίου:

Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών και Πίστεως
Βαρβέρης Νικόλαος (Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος-εκτελεστικό μέλος),
Γόγιοι Παναγιώτα (Αντιπρόεδρος-Μη εκτελεστικό μέλος)
Βασιλείδης Γιώργος (Μη εκτελεστικό Μέλος),
Δημήτριος Ρίππας (Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό Μέλος),
Σαλώμη Δερμιάτη (Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό Μέλος).

Διεύθυνση διαδικτύου:

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων:
Ορκισμός Ελεγκτής Λογιστής:
Ελεγκτική εταιρεία:
Τύπος Έκθεσης Επισκόπησης:

www.modabagno.gr

27.09.2022

Ηρακλής Β. Βαράλμης (ΑΜ ΣΟΕΛ 60741)

GOODWILL AUDIT SERVICES A.E. (ΑΜ ΣΟΕΛ 191)

Με σύμφωνη γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΕΝΟΠΙΟΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΕΝΟΠΙΟΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ποσά εκφρασμένα σε - €

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία

Επενδύσεις σε ακίνητα

Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης

Άλλα περιουσιακά στοιχεία

Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Αποθέματα

Απαιτήσεις από πελάτες

Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΣΕΙΣ

Μετοχικό κεφάλαιο

Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)

Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β)

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

Μετασχηματισμένες δανειακές υποχρεώσεις

Προβλέψεις/Λοιπές μετασχηματισμένες Υποχρεώσεις

Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις

Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Σύνολο υποχρεώσεων (δ)

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

30/6/2022 31/12/2021 30/6/2022 31/12/2021

16.780.825 17.426.927 17.573.119 18.223.200

2.215.000 2.215.000 2.215.000 2.215.000

876.366 987.662 1.316.521 1.310.337

84.640 92.878 152.828 93.561

1.839.479 1.839.659 1.113.867 1.133.867

16.970.204 15.533.328 18.532.472 16.382.968

2.811.414 2.667.182 1.420.348 1.570.596

2.771.154 3.190.023 4.248.122 4.413.420

44.349.081 43.952.860 45.572.276 44.322.923

7.524.000 7.524.000 7.524.000 7.524.000

11.407.413 11.206.677 9.830.940 9.081.066

18.931.413 18.730.677 17.354.940 16.605.066

0 0 51.361 128.200

18.931.413 18.730.677 17.406.301 16.733.266

6.321.753 6.768.152 6.321.753 6.768.152

7.713.117 8.067.695 7.942.294 8.134.600

823.200 763.200 823.200 763.200

10.559.599 9.623.136 13.078.728 11.923.705

25.417.669 25.222.183 28.165.957 27.589.657

44.349.081 43.952.860 45.572.276 44.322.923

Κύκλος εργασιών

Μικτά κέρδη / (ζημιές)

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

Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων

Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)

Κατανομή κέρδη σε:

Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Β)

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

Ιδιοκτήτες μητρικής

Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής

Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων ανά μετοχή βασικά (σε €)

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

0 0 623.366 -107.116

200.736 173.107 679.870 125.052

673.035 116.815

6.835 8.237

0,0107 0,0092 0,0361 0,0066

942.453 665.222 1.159.678 943.981

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων

Πλέον / (μείον) προσαρμογές για :

Αποβέσεις

Απομειωμένη συμμετοχή

Προβλέψεις

0 Μη ταμειακά αποτελέσματα-προσαρμογή προβλέψεων από αναλογιστική μελέτη

0 Ταμειακά αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας

0 Χρεωστικοί τόκοι και συναφές έξοδα

0 Πλέον / (μείον) προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου

-87.762 κίνηση ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :

-27.592 Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων

Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων

Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)

(Μείωση) :

Χρεωστικοί τόκοι και συναφές έξοδα καταβληθέντα

Καταβληθέντοι φόροι - υποχρεώσεις από φόρους Αύξηση/(Μείωση)

Σύνολο εισορών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)

Επενδυτικές δραστηριότητες

Αποκτήσεις θυγατρικών, συγγενών, κοινοπρασιών και λοιπών επενδύσεων

Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων περιουσιακών στοιχείων

Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης

Εισπράξεις από πωλήσεις/ρευστοποιήσεις περιουσιακών στοιχείων

Τόκοι εισπραχθέντες

Σύνολο εισορών / εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)

Χρηματοδοτικές δραστηριότητες

Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου

Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια

Επιστρεφτέα προκαταβολή(Κρατικό δάναιο)

Εξοφλήσεις δανείων

Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)

Μερίσματα πληρωθέντα

Σύνολο εισορών / εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)

Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

περιόδου (α)+(β)-(γ)

Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα έναρξης περιόδου

Συνολλλαγματικές διαφορές

Ταμειακά διαθέσιμα κ' ισοδύναμα λήξης περιόδου

0 0 224.855 0

1.922.655 1.288.025 3.073.989 1.829.272

437.195 -26.710 -420.697 193.333

1.485.460 1.261.315 2.878.147 2.022.605

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Οι εταιρείες που ενοποιούνται στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρατίθενται στον κατωτέρω πίνακα με τα αντίστοιχα ποσοστά συμμετοχής :

ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.

N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO (CYPRUS) Limited

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

ΣΧΕΣΗ

ΜΕΘΩΣΟ

ΕΝΟΠΙΟΗΜΕΝΑ

ΕΝΟΠΙΟΗΜΕΝΑ

ΠΟΣΟΣΤΟ

ΑΝΕΛΓΕΚΤΕΣ

ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΧΡΗΣΕΙΣ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

2. Για την εξασφάλιση ορίων και βραχυπρόθεσμων δανείων της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγράφη προσημείωσης επί ακινήτων της εταιρείας ύψους € 6,8 εκ.

Επίσης, επί ακινήτου της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγράφη προσημείωσης ποσού 3,8 εκ. ευρώ για εξασφάλιση μη μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου

ύψους 3 εκ. ευρώ. Επί του ακινήτου της θυγατρικής N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ – MODA BAGNO (CYPRUS) LTD, έχει εγγραφεί υποθήκη ύψους € 1.2 εκ. για εξασφάλιση

υποχρέωσης χρηματοδοτικής μίσθωσης της μητρικής. Σχετική αναφορά στη σημείωση 24.

3. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου την 30.06.2022 ανερχόταν σε 167 και 179 άτομα αντίστοιχα (30.06.2021: 146 και 159 άτομα).

4. Οι κατωτέρω συναλλαγές αφορούν συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24. (ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

ΕΣΟΔΑ 205.796 0 0 0

ΕΣΟΔΑ 0 0 0 0

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ 1.291.392 0 383.065 0

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 383.065 0 136.543 0

Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης 136.543 0 163.059 0

Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης 0 0 0 0

Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης 0 0 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 01.01-30.06.2022 ήταν: Εταιρείες € 37 χιλιάδες, Όμιλος € 115 χιλιάδες ευρώ.

6. Κατά την ημερομηνία του ισολογισμού εκκρεμούσαν κατά της εταιρείας και του ομίλου επίδικες ή υπό διαίτηρα διαφοράς 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 € 218 χιλιάδες € & 282 χιλιάδες € για την εταιρεία & τον όμιλο αντίστοιχα. Το συνολικό ποσό των προβλέψεων που έχουν σχηματιστεί εκτιμάται επαρκώς και δεν αναμένεται να προκύψουν επιπλέον επιβαρύνσεις.

7. Τα κέρδη / ζημιές ανά μετοχή υπολογιστήκαν βάσει των κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας επί του αριθμού των μετοχών της μητρικής εταιρείας την 30.06.2022.

8. Στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτιστούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2021.

9. 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 & διαφορές επανεκτίμησης επενδυτικών.

Στα ενοποιημένα στοιχεία, αφορούν αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από την εφαρμογή του ΔΛΠ 19 καθώς και συναλλαγματικές διαφορές ενοποιημένων εκμεταλλεύσεων

11. Δεν έχει επέλθει διακοπή εκμετάλλευσης κλάδου ή εταιρείας του ομίλου.

12. Τυχόν διαφορές στα αρθρογραφία οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

13. Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 30.06.2022 πέραν των μνημονευόμενων στη σημείωση 29 των οικονομικών καταστάσεων.

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

Χαλάνδρι, 27/09/2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ

ΔΛΤ ΑΜ 042864

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΑΔΗΣ

ΔΛΤ ΑΗ 097760

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΑΥΤΑΣ

ΔΛΤ ΑΚ 021720

Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. Α' τάξεως: 64227