

N.ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.

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

ΑΝΑΠΑΥΣΕΩΣ 50, 152 38 Χαλάνδρι

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1η Ιανουαρίου 2023 έως 31η Δεκεμβρίου 2023

(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, στέχουν 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 απόφαση 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, όπως αυτή απαιτείται.

Εποπτεύουσα Αρχή: Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωτάτων Επαιρών και Πίστεως Βαρβέρης Νικόλαος (Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος-εκτελεστικό μέλος), Γάιου Παναγιώτα (Αντιπρόεδρος-Μη εκτελεστικό μέλος), Βοσνιάδης Γιώργος (Μη εκτελεστικό Μέλος), Δημήτριος Ρέππας (Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό Μέλος), Σαλώμη Δερμιτά (Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό Μέλος).	Διεύθυνση διαδικτύου: Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων: 29.04.2024 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής: Ελεγκτική εταιρεία: Τύπος Έκθεσης Ελέγχου:	www.modabagno.gr 29.04.2024 Ηρακλής Β. Βασιλείδης (ΑΜ ΣΟΕΑ 60741) GOODWILL AUDIT SERVICES A.E. (ΑΜ ΣΟΕΑ 191) Με σύμφωνη γνώμη
--	---	---	---

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη)	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
ποσά εκφρασμένα σε - €					ποσά εκφρασμένα σε - €				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Κύκλος εργασιών	31.290.137	24.855.443	24.526.669	20.891.313
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	15.023.147	15.189.608	14.259.652	14.408.469	Μικτά κέρδη	16.514.978	12.586.152	12.615.338	10.307.496
Επενδύσεις σε ακίνητα	2.573.000	2.215.000	2.573.000	2.215.000	Λειτουργικό αποτέλεσμα	6.616.276	2.777.478	4.968.784	2.827.049
Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης	2.364.596	2.846.587	1.843.831	2.111.612					
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	199.426	137.665	95.883	76.768	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	5.673.035	1.947.132	4.164.234	2.146.855
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	124.130	113.755	1.850.024	1.839.479	Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	4.105.113	1.068.386	3.021.006	1.452.458
Αποθέματα	19.816.116	18.824.637	18.166.844	17.420.297	Καταμένοντα σε:				
Απαιτήσεις από πελάτες	1.719.390	1.488.349	2.947.076	2.745.296	Ιδιοκτήτες μητρικής	4.069.851	1.077.310		
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	5.403.050	4.383.014	3.745.296	2.507.773	Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής	35.262	-8.924		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	47.222.854	45.198.615	45.481.606	43.324.694	Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-177.523	612.311	-3.461	16.543
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΣΕΙΣ					Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	3.927.590	1.680.696	3.017.546	1.469.001
Μετοχικό κεφάλαιο	7.524.000	7.524.000	7.524.000	7.524.000	Ιδιοκτήτες μητρικής	3.892.328	1.689.621		
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	14.630.242	10.783.531	15.693.223	12.675.678	Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής	35.262	-8.924		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	22.154.242	18.307.531	23.217.223	20.199.678	Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή βασικά (σε €)	0,2088	0,0894	0,1604	0,0781
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής (β)	160.973	115.356	0	0	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (ΕΒΙΤΔΑ)	8.733.924	5.077.366	5.867.791	3.722.475
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	22.315.215	18.422.887	23.217.223	20.199.678					
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.284.815	5.959.723	3.284.815	5.959.723					
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	5.312.645	6.272.852	4.923.489	5.652.462	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ				
Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις	2.640.000	823.200	2.640.000	823.200					
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	13.670.179	13.719.953	11.416.078	10.689.630	(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε - €				
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	24.907.639	26.775.728	22.264.382	23.125.016					
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	47.222.854	45.198.615	45.481.606	43.324.694	Λειτουργικές δραστηριότητες				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ					Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	5.673.035	1.947.132	4.164.234	2.146.855
(ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε - €					Πλέον / (μείον) προσαρμογές για :				
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2023 & 01.01.2022 αντίστοιχα)	18.422.887	16.733.266	20.199.678	18.730.677	Αποσβέσεις	1.256.931	1.207.723	899.007	895.426
Επίδραση από την εφαρμογή του ΔΛΠ 29	504.114	755.237	0	0	Απομείωση Συμμετοχών	0	0	0	0
Προσαρμοσμένα υπόλοιπα	18.927.001	17.488.504	20.199.678	18.730.677	Προβλέψεις	365.445	-1.800.295	433.485	-1.950.309
Συνολικά συγκεντρωτικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενα και διακοπείσες δραστηριότητες)	4.069.851	1.068.386	3.021.006	1.452.458	0 Μη ταμειακά αποτελέσματα-προσαρμογή προβλέψεων από αναλογιστική μελέτη	13.164	-1.748	30.667	-16.157
Δικαιώματα μη ελέγχουσας συμμετοχής	35.262	0	0	0	0 Κέρδη / (ζημιές) από την πώληση παγίου	0	211.464	0	211.464
Τακτοποιητική εγγραφή	21.048	0	0	0	0 Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	15.742	0	15.742	0
Αναλογισματική διαφορά από θυγατρικές εξυπηρέτησης	-691.191	-114.632	0	0	0 Χρηστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	936.397	810.095	799.020	663.307
Αναλογισματικό (πλεόνασμα) / έλλειμμα βάσει ΔΛΠ 19	-46.754	-19.370	-3.461	16.543	0 Πλέον / (μείον) προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου				
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2023 & 31.12.2022 αντίστοιχα)	22.315.215	18.422.887	23.217.223	20.199.678	0 κίνηση ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ					16.543 Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-1.368.724	-17.616	-1.075.356	113.031
1. Οι εταιρείες που ενοποιούνται στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρατίθενται στον κατωτέρω πίνακα με τα αντίστοιχα ποσοστά συμμετοχής :					Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-244.907	419.548	-405.019	-579.306
ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	ΕΡΑΡ	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΗ	ΕΜΠΛΗΚΤΗ	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ	Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών) (Μείον) :	-1.301.358	3.763.857	-373.794	3.232.491
N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO A.E.	Αθήνα	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΜΗΤΡΙΚΗ	Χρηστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-936.397	-810.095	-799.020	-663.307
N. ΒΑΡΒΕΡΗΣ MODA BAGNO (CYPRUS) Limited	Λευκωσία	ΑΜΕΣΗ	ΠΝΗΗΣ	100%	2014-2023				
MODA BAGNO IC VE DIS TICARET INSAAT TURISM VE SANAYI A.S.	Κωνσταντινούπολη	ΑΜΕΣΗ	ΠΝΗΗΣ	96,452%	2018-2023				
2. Για την εξασφάλιση ορίων και βραχυπρόθεσμων δανείων της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγραφή προσημείωσης επί ακινήτων της εταιρείας ύψους € 6,8 εκ. Επίσης, επί ακινήτου της εταιρείας έχει πραγματοποιηθεί εγγραφή προσημείωσης ποσού 3,8 εκ. ευρώ για εξασφάλιση μη μετρεώσιμου ομολογιακού δανείου ύψους 3 εκ. ευρώ. Σχετική αναφορά στη σημείωση 24.					Επενδυτικές δραστηριότητες				
3. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου την 31.12.2023 ανέρχεται σε 106 και 120 άτομα αντίστοιχα (31.12.2022: 104 και 117 άτομα).					Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0	0	0	0
4. Οι κατώτερες συναλλαγές αφορούν συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24. (ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)					Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-251.873	-492.800	-190.080	-409.218
Έσοδα	377.897	0	0	0	Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης	-601.628	-2.251.139	-574.538	-1.656.347
Έξοδα	0	0	0	0	Επιστράξεις από πωλήσεις/ρευστοποιήσεις περιουσιακών στοιχείων	0	0	0	0
Απαιτήσεις	1.401.523	0	0	0	Τόκοι εισπραχθέντες	0	0	0	0
Υποχρεώσεις	357.947	0	0	0	Σύνολο εισροών / εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-853.501	-2.743.939	-764.619	-2.065.565
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών διοίκησης	276.194	0	350.577	0	Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	0	0	0	0	Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	0	0	0	0	Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	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.					Επιστρεπτέα προκαταβολή(κρατικό δάνειο)	0	0	0	0
5. Το σύνολο των επενδύσεων για την περίοδο 01.01-31.12.2023 ήταν: Εταιρείες € 190 χιλιάδες, Όμιλος € 667 χιλιάδες ευρώ.					Εξοφλήσιμες δανείων	-858.108	-748.429	-858.108	-748.429
6. Κατά την ημερομηνία του ισολογισμού εκκρεμούν κατά της εταιρείας και του ομίλου επίδομα ή υπό διακρίση 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 απόζημίων προσωπικού € 232 χιλιάδες € & 315 χιλιάδες € για την εταιρεία & τον όμιλο αντίστοιχα. Το συνολικό ποσό των προβλέψεων που έχουν σχηματιστεί εκτιμάται επαρκές και δεν αναμένεται να προκύψουν επιπλέον επιβαρύνσεις.					Εξοφλήσιμες υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολίσια)	-396.617	-561.101	-171.358	-1.069.898
7. Τα κέρδη / ζημιές ανά μετοχή υπολογίστηκαν βάσει των κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μετοχική επί του αριθμού των μετοχών της μητρικής εταιρείας την 31.12.2023.					Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	0	0
8. Τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτιστούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2023. Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.					Σύνολο εισροών / εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-1.254.726	-1.309.530	-1.029.466	-1.818.327
9. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους στα εταιρικά στοιχεία αφορούν αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από την εφαρμογή του ΔΛΠ 19 & διαφορές επανεκτίμησης επενδυτών ενοποιημένα στοιχεία, αφορούν αναλογιστικά κέρδη / (ζημιές) από την εφαρμογή του ΔΛΠ 19 καθώς και συναλλαγματικές διαφορές ενσωμάτωσης εκμεταλλεύσεων					Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και οσοδώνωμα περιόδου (α)-(β)+(γ)	1.283.818	-664.977	1.149.506	-1.157.333
10. Δεν έχει επιβεί δικαστική εκμείλιξη κλάδου ή εταιρείας του ομίλου.					Ταμειακά διαθέσιμα κ' οσοδώνωμα έναρξης περιόδου	2.583.679	3.073.899	765.322	1.922.655
11. Τυχόν διαφορές στα αφοροτάστα σφειλίζονται σε απορροφήσιμες.					Συναλλαγματικές διαφορές	-306.044	174.667	0	0
12. Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα μεταγενέστερα της 31.12.2023 πέραν των μνημονευμένων στη σημείωση 29 των οικονομικών καταστάσεων.					Ταμειακά διαθέσιμα κ' οσοδώνωμα λήξης περιόδου	3.561.452	2.583.679	1.914.828	765.322
13. Δεν υπάρχουν στο τέλος της τρέχουσας περιόδου μετοχές της μητρικής εταιρείας που κατέχονται από την ίδια ή από θυγατρικές και συγγενείς της επιχειρήσεις.									

Χαλάνδρι, 29/04/2024

Ο ΠΡΟΔΡΟΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΒΑΡΒΕΡΗΣ

ΑΔΤ: ΑΜ 042864

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΑΔΗΣ

ΑΔΤ: ΑΗ 097760

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΛΥΤΑΣ

ΑΔΤ: ΑΚ 021720

Α.Μ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. Α' τάξεως: 64227