

VARANGIS

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΕΠΙΠΛΩΝ ΑΒΕΠΕ ΑΕ

ΑΡ.Μ.Α.Ε 3615/06/Β/86/39

Λ. Κηφισίας 38, Τ.Κ. 15125, Παράδεισος Λαμαρουνίου

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 έως 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2015

(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 Α.Β.Ε.Π.Ε. Α.Ε (εκδότης) και του Ομίλου. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδίκτυου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ορκωτού ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου :	www.varangis.com.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο	
των οικονομικών καταστάσεων :	25 Νοεμβρίου 2015
Νόμιμος ελεγκτής :	Κωνσταντίνος Μιχαλάτος - Α.Μ. ΣΟΕΛ 17701
Ελεγκτική Εταιρία :	PRICEWATERHOUSECOOPERS Α.Ε.
Τύπος έκθεσης επισκόπησης ελεγκτών :	Με θέμα έμμεσης

	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένη και μη ενοποιημένη) ποσά εκφρασμένα σε €	
	Ο ΟΜΙΛΟΣ	
	30/09/2015	31/12/2014
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	9.032.692,06	9.218.326,24
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	1.998,27	8.374,32
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	41.974,26	43.992,74
Αποθέματα	2.348.450,12	2.587.017,24
Απατήσεις από πελάτες	1.788.792,63	1.613.156,30
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	553.745,04	301.998,22
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	13.767.652,38	13.772.865,06

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/09/2015	31/12/2014	30/09/2015	31/12/2014
Μετοχικό κεφάλαιο	1.516.000,96	1.033.461,12	1.516.000,96	1.033.461,12
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-8.514.478,01	-6.481.161,99	-9.350.968,62	-6.875.682,53
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	-6.998.477,05	-5.447.700,87	-7.834.967,66	-5.842.221,41
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	-20.379,92	-27.100,10	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	-7.018.856,97	-5.474.800,97	-7.834.967,66	-5.842.221,41

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/09/2015	31/12/2014	30/09/2015	31/12/2014
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.068.280,67	3.057.546,28	3.068.280,67	3.057.546,28
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.623.123,65	1.325.009,78	1.531.691,04	1.242.890,98
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	9.000.928,45	8.431.679,73	9.000.928,45	8.431.679,73
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	7.094.176,58	6.433.430,24	7.047.756,69	6.249.004,33
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	20.786.509,35	19.247.666,03	20.648.656,85	18.981.121,32
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	13.767.652,38	13.772.865,06	12.813.689,19	13.138.899,91

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014
Αποτελέσματα προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-1.424.411,70	-1.846.794,89	-1.828.452,96	-2.015.513,37
Πλέον / μείον προσαρμογές για :				
Αποσβέσεις	192.886,37	263.264,53	191.204,13	263.264,53
Προβλέψεις	54.000,00	-	54.000,00	224.651,43
Συναλλαγματικές διαφορές	-	-59.631,64	-	-
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	2.850,52	3.488,98	2.850,52	3.488,98
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	449.148,29	509.187,46	448.478,67	508.449,64
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / αύξηση) αποθεμάτων	184.567,12	-18.678,87	184.567,12	-18.678,87
Μείωση / αύξηση) απαιτήσεων	-310.091,48	120.703,64	-67.623,47	-282.085,23
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	772.852,20	936.405,47	928.752,36	1.324.950,09
Μείον :				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-19.728,19	-11.625,54	-19.058,57	-10.887,72
Καταβλημένοι φόροι	-	-3.249,90	-	-3.249,90
Σύνολο εισαρών/(εκρών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-97.926,87	-106.930,76	-105.282,20	-5.610,42

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	-	-	-	-
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-73,18	-12.590,59	-73,18	-12.590,59
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	60,00	-	60,00	-
Εισπράξεις από πωλήσεις επενδυτικών τίτλων (μετοχών)	-	-	-	-
Τόκοι εισπραχθέντες	2,61	1,59	2,61	1,59
Μερίσματα εισπραχθέντα	-	-	-	-
Σύνολο εισαρών/(εκρών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-10,57	-12.589,00	-10,57	-12.589,00

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	-	-	-
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου	-5.493,23	-	-5.493,23	-
Εισπράξεις από εκδόθηντα / αναληφθέντα δάνεια	890.035,28	-	890.035,28	-
Εξοφλήσεις δανείων	-739.472,27	-	-739.472,27	-
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-	-	-	-
Σύνολο εισαρών/(εκρών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	145.069,78	0,00	145.069,78	0,00

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	47.132,34	-119.519,76	39.777,01	-18.199,42
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	36.080,50	148.956,42	21.816,80	23.516,13
Συναλλαγματικές διαφορές	37,80	-	-	-
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	83.250,64	29.436,66	61.593,81	5.316,71

	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ (ενοποιημένη και μη ενοποιημένη) ποσά εκφρασμένα σε €							
	Ο ΟΜΙΛΟΣ				Η ΕΤΑΙΡΙΑ			
	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014
Κύκλος εργασιών	2.611.019,43	729.248,74	729.893,06	423.554,82	957.943,07	701.223,67	177.107,96	422.918,51
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	760.601,41	154.258,73	154.444,13	101.416,75	272.306,84	145.804,96	-33.928,24	103.464,00
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-972.352,90	-1.334.118,45	-154.728,25	-314.319,34	-1.377.063,78	-1.503.574,75	-324.447,26	-432.205,10
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-1.424.411,70	-1.846.794,89	-303.947,53	-487.569,24	-1.828.452,96	-2.015.513,37	-605.601,93	-605.601,93
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-1.593.691,58	-1.787.090,93	-473.769,23	-457.713,66	-1.988.846,06	-1.955.809,41	-634.289,82	-575.746,35
- Ιδιοκτήτες μητρικής	-1.592.035,04	-1.771.094,96	-473.280,32	-472.025,59	-1.988.846,06	-1.955.809,41	-634.289,82	-575.746,35
- Δικαιώματα μειοψηφίας	-1.656,54	-15.995,97	-488,91	14.311,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	49.635,58	0,00	-839,20	0,00	-3.900,19	0,00	27,69	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	-1.544.056,00	-1.787.090,93	-474.608,43	-457.713,66	-1.992.746,25	-1.955.809,41	-634.262,13	-575.746,35
- Ιδιοκτήτες μητρικής	-1.550.776,19	-1.771.094,96	-473.983,78	-472.025,59	-1.992.746,25	-1.955.809,41	-634.262,13	-575.746,35
- Δικαιώματα μειοψηφίας	6.720,19	-15.995,97	-624,65	14.311,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-0,3664	-0,5484	-0,0999	-0,1462	-0,4577	-0,6056	-0,1339	-0,1783
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-779.466,53	-1.070.853,92	-90.722,64	-229.387,56	-1.185.859,65	-1.240.310,22	-260.439,54	-344.513,60

	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένη και μη ενοποιημένη) ποσά εκφρασμένα σε €			
	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2014
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2015 και 01.01.2014 αντίστοιχα)	-5.474.800,97	-2.450.207,26	-5.842.221,41	-2.360.641,43
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-1.544.056,00	-1.787.090,93	-1.992.746,25	-1.955.809,41
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2015 και 30.09.2014 αντίστοιχα)	-7.018.856,97	-4.237.298,19	-7.834.967,66	-4.316.450,84

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Η εταιρία ΑΒΕΠΕ Α.Ε. συμμετέχει με ποσοστό 100% στην εταιρία ΑΒΕΠΕ (ΚΥΠΡΟΣ) ΛΙΜΙΤΕΝΤ με έδρα τη Λευκωσία Κύπρου, με 100% στην εταιρία VARANGIS TURNKEY INTERIOR PROJECT L.L.C. με έδρα το Λιμύδι Ντόμιτ του Η.Α.Ε., με 70% στην Κ/Ξ ΒΑΡΑΓΚΗΣ-MVS-Εργο ANCALLIA και με 44% στην VARANGISQATAR WLL με έδρα την Ντόχα του Κατάρ, οι οποίες ενοποιούνται με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης στις ανωτέρω οικονομικές πληροφορίες. (σημ.3 των οικονομικών καταστάσεων).
- Η Εταιρία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για το φορολογικό έτος 1.1.2014 – 31.12.2014. Ο φορολογικός έλεγχος για τις χρήσεις 2011 – 2013 έχει διενεργηθεί από τους νόμιμους ελεγκτές της Εταιρίας σύμφωνα με το νόμο 3943/2011 και σχετικά υπουργική απόφαση. Στο πλαίσιο αυτό, εκδόθηκαν τα σχετικά "Φορολογικά Πιστοποιητικά Συμμόρφωσης" χωρίς ουσιαστικές αλλαγές στο φόρο και στη σχετική φορολογική πρόβλεψη που συμπεριλήφθηκε στις οικονομικές καταστάσεις.
- Η θυγατρική ΑΒΕΠΕ (ΚΥΠΡΟΣ) ΛΙΜΙΤΕΝΤ έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2002 ενώ οι VARANGIS TURNKEY INTERIOR PROJECT L.L.C., Κ/Ξ ΒΑΡΑΓΚΗΣ-MVS-Εργο ANCALLIA και VARANGISQATAR WLL δεν έχουν ελεγχθεί φορολογικά (σημ. 6.2 των οικονομικών καταστάσεων).
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές δικαστικών ή διατηρητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρίας και του ομίλου (σημ. 6.1 των οικονομικών καταστάσεων).
- Η εταιρία και ο όμιλός τους δεν έχουν διενεργήσει σωρευτική πρόβλεψη επίδικων απαιτήσεων και λοιπών προβλέψεων.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού του ομίλου και της εταιρίας κατά την 30/09/2015 ανερχόταν σε 8 και 6 άτομα αντίστοιχα. Κατά την 30/09/2014 ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού του ομίλου ανερχόταν σε 20 άτομα και της εταιρίας σε 17 άτομα.
- Τα ποσά των εσόδων και εξόδων σωρευτικά από την έναρξη της τρέχουσας περιόδου καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων του ομίλου και της εταιρίας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ24, έχουν ως εξής (ποσά σε €):

α) Έσοδα	-	945,00
β) Έξοδα	-	-
γ) Απατήσεις	-	650.003,32
δ) Υποχρεώσεις	3.648.170,02	4.025.114,19
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθ/κών στελεχών και μελών της διοίκησης	170.502,63	154.096,42
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	27.848,90	27.848,90
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	193.189,73	94.438,86
- Δεν υπάρχουν επενδύσεις του ομίλου και της εταιρίας σε πάγια περιουσιακά στοιχεία για την εξεταζόμενη περίοδο.
- Τα κέρδη/(ζημιές) ανά μετοχή υπολογίσθηκαν με βάση το μέσο σταθμισμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.
- Επί των ακινήτων εγκαταστάσεων εργοστασίου της εταιρίας έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης ποσού € 6,5 εκατ. € (σημ. 5.1 των οικονομικών καταστάσεων).
- Στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτισθούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2014.
- Κατά τη λήξη της τρέχουσας περιόδου, δεν καταχούνται λογιστικές πληροφορίες, τόσο από τη μητρική όσο και από τις θυγατρικές προς αυτήν εταιρία.
- Στα Λοιπά Στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων του ομίλου περιλαμβάνεται και ποσό προσημειωμένο για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου ύψους 189.521,62 €.
- Το θέμα έμμεσης αφορά στους διάφορους παράγοντες στήριξης της εταιρίας και του ομίλου από τους δανειστές τους και τον βασικό τους μέτοχο, καθώς και στην ολοκλήρωση της διαδικασίας αναδιάρθρωσης χρέους της Εταιρίας.

Αθήνα, 25 Νοεμβρίου 2015

Ο ΠΡΟΔΡΑΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΕΝΑ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΒΑΡΑΓΚΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΨΥΝΤΡΙΔΗΣ

ΠΕΤΡΟΣ ΤΣΙΒΙΓΛΟΥ

Α.Δ.Τ. ΑΒ 049233

Α.Δ.Τ. ΑΒ 500942

Α.Δ.Τ. ΑΙ 691767
Α.Α.Ο.Ε.Ε. 27610/Α' ΤΑΞΗΣ