VARANGIS

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΕΠΙΠΛΩΝ ΑΒΕΠΕ ΑΕ

ΑΡ.Μ.Α.Ε 3615/06/Β/86/39

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

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2016 έως 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

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

Διά χειρός | schē'mā·tā | V PROJECTS
DESIGNERS & MAKERS OF FINE FURNITURE & HOME INTERIORS
INNOVATIVE WORK ENVIRONMENTS
ADVANCED ARCHITECTURAL MATERIALS
CUSTOM DESIGNS & TURNKEY PROJECTS

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 διαδικτύου 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 :	27 Σεπτεμβρίου 2016
Νόμιμος ελεγκτής :	Κωνσταντίνος Μιχαλάτος - Α.Μ. ΣΟΕΛ 17701
Ελεγκτική Εταιρία :	PRICEWATERHOUSECOOPERS A.E.
Τύπος έκθεσης επισκόπησης ελεγκτών :	Με σύμφωνη γνώμη - θέμα έμφασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένη και μη ενοποιημένη) *ποσά εκφρασμένα σε €*

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/06/2016	**31/12/2015**	**30/06/2016**	**31/12/2015**
Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	8.848.738,67	8.968.728,70	8.840.281,52	8.960.104,58
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	263,68	742,26	263,68	742,26
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	41.974,26	41.974,26	98.952,51	98.952,51
Αποθέματα	2.230.167,88	2.297.052,97	2.230.167,88	2.297.052,97
Απαιτήσεις από πελάτες	2.235.769,00	2.833.007,73	1.274.093,93	950.092,76
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	602.438,94	682.064,69	481.361,08	451.645,22
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**13.959.352,43**	**14.823.570,61**	**12.925.120,60**	**12.758.590,30**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	1.516.000,96	1.516.000,96	1.516.000,96	1.516.000,96
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-9.044.045,93	-8.701.063,13	-9.974.108,28	-9.506.110,75
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	**-7.528.044,97**	**-7.185.062,17**	**-8.458.107,32**	**-7.990.109,79**
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	-22.159,54	-19.522,23	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	**-7.550.204,51**	**-7.204.584,40**	**-8.458.107,32**	**-7.990.109,79**
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.065.251,87	3.774.631,17	3.065.251,87	3.774.631,17
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.571.834,83	1.600.839,04	1.485.929,29	1.506.619,88
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	9.474.086,01	8.423.214,15	9.474.086,01	8.423.214,15
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	7.398.384,23	8.229.470,65	7.357.960,75	7.044.234,89
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	21.509.556,94	22.028.155,01	21.383.227,92	20.748.700,09
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	**13.959.352,43**	**14.823.570,61**	**12.925.120,60**	**12.758.590,30**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένη και μη ενοποιημένη) *ποσά εκφρασμένα σε €*

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1/1-30/06/2016	**1/1-30/06/2015**	**1/1-30/06/2016**	**1/1-30/06/2015**
Λ ε ι τ ο υ ρ γ ι κ έ ς δ ρ α σ τ η ρ ι ό τ η τ ε ς				
Αποτελέσματα προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-345.470,02	-1.120.464,17	-488.688,12	-1.355.098,06
Πλέον / μείον προσαρμογές για :				
Αποσβέσεις	120.301,64	128.880,76	120.301,64	127.196,41
Προβλέψεις	0,00	-	-	-
Συναλλαγματικές διαφορές	-	-	-	-
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	1.657,65	-868,17	1.657,65	-868,17
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	284.505,49	303.647,70	284.131,21	303.289,72
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	66.885,09	56.022,90	66.885,09	56.022,90
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	677.216,72	-853.797,58	-349.054,39	-573.265,22
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	-802.882,45	939.767,54	323.227,30	883.357,21
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-4.554,48	-14.550,98	-4.180,20	-14.193,00
Καταβλημένοι φόροι	-	-	-	-
Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	***-2.340,36***	***-561.362,00***	***-45.719,82***	***-573.558,21***
Ε π ε ν δ υ τ ι κ έ ς δ ρ α σ τ η ρ ι ό τ η τ ε ς				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	-	-	-	-
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-	-73,18	-	-73,18
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-	60,00	-	60,00
Εισπράξεις από πωλήσεις επενδυτικών τίτλων (μετοχών)	-	-	-	-
Τόκοι εισπραχθέντες	4,36	2,61	4,36	2,61
Μερίσματα εισπραχθέντα	-	-	-	-
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	***4,36***	***-10,57***	***4,36***	***-10,57***
Χ ρ η μ α τ ο δ ο τ ι κ έ ς δ ρ α σ τ η ρ ι ό τ η τ ε ς				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	-	-	-
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου	-	-5.307,94	-	-5.307,94
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	96.000,00	865.035,28	96.000,00	865.035,28
Εξοφλήσεις δανείων	-43.959,89	-223.448,42	-43.959,89	-223.448,42
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-	-	-	-
Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	***52.040,11***	***636.278,92***	***52.040,11***	***636.278,92***
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	**49.704,11**	**74.906,35**	**6.324,65**	**62.710,14**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	41.467,17	36.080,50	16.268,98	21.816,80
Συναλλαγματικές διαφορές	-228,82	38,41	-	-
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	**90.942,46**	**111.025,26**	**22.593,63**	**84.526,94**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένη και μη ενοποιημένη) *ποσά εκφρασμένα σε €*

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1/1-30/06/2016	**1/1-30/06/2015**	**1/1-30/06/2016**	**1/1-30/06/2015**
Κύκλος εργασιών	1.764.493,94	1.881.126,37	746.246,63	780.835,11
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	519.097,96	606.157,28	311.050,09	306.235,08
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-59.306,88	-817.624,65	-202.899,26	-1.052.616,52
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-345.470,02	-1.120.464,17	-488.688,12	-1.355.098,06
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	**-324.779,43**	**-1.119.922,35**	**-467.997,53**	**-1.354.556,24**
- Ιδιοκτήτες μητρικής	-324.283,63	-1.118.754,72	-467.997,53	-1.354.556,24
- Δικαιώματα μειοψηφίας	-495,80	-1.167,63	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	**-20.840,68**	**50.474,78**	**0,00**	**-3.927,88**
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	**-345.620,11**	**-1.069.447,57**	**-467.997,53**	**-1.358.484,12**
- Ιδιοκτήτες μητρικής	-342.982,79	-1.076.792,41	-467.997,53	-1.358.484,12
- Δικαιώματα μειοψηφίας	-2.637,32	7.344,84	0,00	0,00
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	**-0,0685**	**-0,2698**	**-0,0988**	**-0,3267**
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	60.994,76	-688.743,89	-82.597,62	-925.420,11

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένη και μη ενοποιημένη) *ποσά εκφρασμένα σε €*

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/06/2016	**30/06/2015**	**30/06/2016**	**30/06/2015**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2016 και 01.01.2015 αντίστοιχα)	-7.204.584,40	-5.474.800,97	-7.990.109,79	-5.842.221,41
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-345.620,11	-1.069.447,57	-467.997,53	-1.358.484,12
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2016 και 30.06.2015 αντίστοιχα)	**-7.550.204,51**	**-6.544.248,54**	**-8.458.107,32**	**-7.200.705,53**

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. 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 Αμπού Ντάμπι των 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).

2. Η Εταιρία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τα φορολογικά έτη 1.1.2014 – 31.12.2014 και 1.1.2015 – 31.12.2015. Η Εταιρία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010 και 2011 και ο φορολογικός έλεγχος για τις χρήσεις 2011 – 2013 έχει διενεργηθεί από τους νόμιμους ελεγκτές της Εταιρίας σύμφωνα με το νόμο 3943/2011 και σχετική 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).

3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρίας και του ομίλου (σημ. 6.1 των οικονομικών καταστάσεων).

4. Η εταιρία και ο όμιλος δεν έχουν διενεργήσει σωρευτική πρόβλεψη επίδικων απαιτήσεων και λοιπών προβλέψεων.

5. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού του ομίλου και της εταιρίας κατά την 30/06/2016 ανερχόταν σε 7 και 6 άτομα αντίστοιχα. Κατά την 30/06/2015 ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού του ομίλου ανερχόταν σε 9 άτομα και της εταιρίας σε 6 άτομα.

6. 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 €):

	Όμιλος	Εταιρία
α) Έσοδα	-	630,00
β) Έξοδα	-	-
γ) Απαιτήσεις	-	665.501,34
δ) Υποχρεώσεις	3.862.807,58	4.356.923,21
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθ/κών στελεχών και μελών της διοίκησης	109.512,76	87.665,69
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	39.000,23	27.963,26
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	120.662,13	77.394,15

7. Δεν υπάρχουν επενδύσεις του ομίλου και της εταιρίας σε πάγια περιουσιακά στοιχεία για την εξεταζόμενη περίοδο.

8. Τα κέρδη/(ζημιές) ανά μετοχή υπολογίσθηκαν με βάση το μέσο σταθμισμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.

9. Επί των ακινήτων εγκαταστάσεων εργοστασίου της εταιρίας έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης ποσού € 6,5 εκατ. € (σημ. 5.1 των οικονομικών καταστάσεων).

10. Στις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις έχουν τηρηθεί οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για να καταρτισθούν οι οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2015.

11. Κατά τη λήξη της τρέχουσας περιόδου, δεν κατέχονται μετοχές της μητρικής εταιρίας, τόσο απο τη μητρική όσο και από τις θυγατρικές προς αυτήν εταιρίες.

12. Στα Λοιπά Στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων του ομίλου περιλαμβάνεται και ποσό προορισμένο για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου ύψους 189.521,62 €.

13. Τα θέματα έμφασης αφορούν στους διάφορους παράγοντες στήριξης της εταιρίας και του ομίλου από τους δανειστές τους και τον βασικό τους μέτοχο και στην ολοκλήρωση της διαδικασίας αναδιάρθρωσης χρέους της εταιρίας, καθώς και στο ότι με απόφαση της εταιρίας δε διενεργήθηκε φορολογικός έλεγχος γαι τις οικονομικές χρήσεις 2014 και 2015 από τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Αθήνα, 27 Σεπτεμβρίου 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΕΝΑ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΒΑΡΑΓΚΗΣ	ΙΩΑΝΝΗΣ ΨΥΝΤΡΙΔΗΣ	ΠΕΤΡΟΣ ΤΣΙΒΙΟΓΛΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 049233	Α.Δ.Τ. ΑΒ 500942	Α.Δ.Τ. ΑΙ 691767 Α.Α. Ο.Ε.Ε. 27610/Α' ΤΑΞΗΣ