

## ΒΑΡΒΑΡΕΣΟΣ Α.Ε. Ευρωπαϊκά Νηματουργεία

Αριθ. Μητρώου ΑΕ: 10650/06/Β/86/22

Διεύθυνση έδρας: Νάουσα (Στενήμαχος), Τ.Κ. 592 00

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 Ιανουαρίου 2012 έως 30 Σεπτεμβρίου 2012**

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 ΒΑΡΒΑΡΕΣΟΣ Α.Ε. Ευρωπαϊκά Νηματουργεία. Συνιστούμε επισήμως 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 ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρίας:	www.varvaressos.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων:	29 Νοεμβρίου 2012
Νόμιμος ελεγκτής:	Χαρίλαος Π. Στασινόπουλος (Α.Μ. ΣΟΕΛ 37671)
Ελεγκτική εταιρία:	Συνεργαζόμενο Ορκωτό Λογιστές Α.Ε.Ο.Ε.
Τύπος έκθεσης επισκόπησης:	Με σύμφωνα γνώμη - Θέματα έμφρασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (Ποσά εκφρασμένα σε €)			ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε €) Έμμεση Μέθοδος	
	30.09.2012	31.12.2011	1.1-30.9.2012	1.1-30.9.2011
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			<b>Λειτουργικές δραστηριότητες</b>	
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	21.851.943	22.532.344	Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων (συνεχίζόμενες δραστηριότητες)	(3.463.708)
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	17.720	26.861	Πλέον / μείον προσαρμογές για:	(1.844.046)
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	93.113	93.113	Αποσβέσεις	658.297
Αποθέματα	3.435.084	4.727.905	Προβλέψεις	(73.519)
Απατήσεις από πελάτες	5.859.759	4.115.229	Αποτελέσματα (Έσοδα, έξοδα, κέρδη, ζημιές)	5.310
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.424.885	1.798.157	επενδυτικές δραστηριότητες	1.101.209
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	5.447.427	5.447.427	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.071.913
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>38.129.932</b>	<b>38.741.035</b>	Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ. κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτ. δραστηριότητες:	
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>			Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	1.292.820
Μετοχικό κεφάλαιο	10.305.079	10.305.079	Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(1.952.909)
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(11.166.429)	(7.702.721)	(Μείωση) / Αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	1.101.026
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)	(861.350)	2.602.358	Μείον:	
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	25.665.659	26.113.319	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(447.875)
Προβλέψεις/ Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.636.618	1.772.228	Καταβεβλημένοι φόροι	0
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	6.260.216	4.578.702	<b>Σύνολο εισροών / (εκροών)</b>	<b>(1.779.349)</b>
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.428.790	3.674.429	<b>από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>	<b>(1.779.349)</b>
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	38.991.282	36.138.678	<b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b>	<b>2.441.452</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)</b>	<b>38.129.932</b>	<b>38.741.035</b>	Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(13.020)
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ</b> (Ποσά εκφρασμένα σε €)			Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	2.439
	1.1 - 30.9.2012	1.1 - 30.9.2011	Τόκοι εισπραχθέντες	2
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσεως (1.1.2012 και 1.1.2011 αντίστοιχα)	2.602.358	6.156.082	<b>Σύνολο εισροών / (εκροών)</b>	<b>(10.579)</b>
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχίζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	(3.463.708)	(1.844.046)	<b>από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>	<b>(10.579)</b>
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	-	-	Χρηματοδοτικές δραστηριότητες	
Διανεμηθέντα μερίσματα	-	-	Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	2.136.018
Αγορές / (πωλήσεις) ιδίων μετόχων	-	-	Εξοφθήσες δανείων	(313.334)
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2012 και 30.09.2011 αντίστοιχα)</b>	<b>(861.350)</b>	<b>4.312.036</b>	<b>Σύνολο εισροών / (εκροών)</b>	<b>1.822.685</b>
			<b>από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>	<b>(2.441.452)</b>
			Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α) + (β) + (γ)	32.756
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	29.615
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	62.371

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε €)

	1.1-30.9.2012	1.1-30.9.2011	1.7-30.9.2012	1.7-30.9.2011
Κύκλος εργασιών	10.779.803	14.904.641	3.397.705	2.134.259
Μικτά Κέρδη / (Ζημιές)	(1.174.499)	955.484	(399.565)	(1.052.450)
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(2.362.499)	(772.133)	(812.359)	(1.479.104)
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	(3.463.708)	(1.844.046)	(1.145.714)	(1.846.158)
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(3.463.708)	(1.844.046)	(1.145.714)	(1.846.158)
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	(3.463.708)	(1.844.046)	(1.145.714)	(1.846.158)
Ζημιές μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(0,3361)	(0,1789)	(0,1112)	(0,1792)
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρημ./κών και επενδυτικών αποτ./των και συνολικών αποσβέσεων	(1.704.202)	416.368	(596.892)	(1.072.186)

### Πρόθετα στοιχεία και πληροφορίες:

- |   |  |                   |                   |                   |          |   |   |          |   |   |               |   |   |                |   |   |  |           |           |   |   |   |  |             |           |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------|---|---|----------|---|---|---------------|---|---|----------------|---|---|--|-----------|-----------|---|---|---|--|-------------|-----------|
| <p>1. Στις οικονομικές καταστάσεις έχουν σχηματισθεί οι ακόλουθες προβλέψεις: α) πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις ύψους € 1.911 χιλιάδες, β) πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία ύψους € 662 χιλιάδες γ) πρόβλεψη για απόθεση αποθεμάτων ύψους € 486 χιλιάδες.</p> <p>2. Επί των παγίων στοιχείων της εταιρίας έχουν εγγραφεί προσημείωση υποθήκης ποσού € 21.450.000 και υποθήκη για € 7.370.685 για την εξασφάλιση των δανειακών της υποχρεώσεων. Η εταιρία έχει ενυπάρξει αποθεμάτα αξίας € 65.175, για την εξασφάλιση δανειακών της υποχρεώσεων.</p> <p>3. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού της εταιρίας την 30.09.2012, ήταν 179 ενώ την 30.09.2011, 191.</p> <p>4. Οι χρήσεις 2008, 2009, 2010 δεν έχουν ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές. Η εταιρία για τη χρήση 2011 και εντεύθεν έχει ενταχθεί στο φορολογικό έλεγχο των νόμιμων ελεγκτών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παρ. 5 του Ν. 2238/1994. Για τη χρήση 2011 χορηγήθηκε φορολογικό πιστοποιητικό με συμπέρασμα χωρίς επιφυλάξη από την ελεγκτική εταιρία ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ο.Ε. μέλος της Crowe Horwath International. (σημ.16 της Ενδιάμεσης Συντονιστικής Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης).</p> <p>5. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διατηρητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας.</p> <p>6. Οι καλύτερες συναλλαγές αφορούν συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24.</p> | <table border="0"> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>30.09.2012</b></td> <td style="text-align: right;"><b>30.09.2011</b></td> </tr> <tr> <td>α) Έσοδα</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>β) Έξοδα</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>γ) Απαιτήσεις</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>δ) Υποχρεώσεις</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών Διοίκησης:</td> <td style="text-align: right;">€ 186.940</td> <td style="text-align: right;">€ 166.002</td> </tr> <tr> <td>στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη διοίκησης</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη διοίκησης:</td> <td style="text-align: right;">€ 1.038.498</td> <td style="text-align: right;">€ 932.176</td> </tr> </table> <p>7. Στις 26.10.2012 δημοσιεύτηκε στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως η έκδοση της Υπουργικής Απόφασης για την υπαγωγή του Επιχειρηματικού Σχεδίου Αναδιάρθρωσης της "ΒΑΡΒΑΡΕΣΟΣ Α.Ε." στις διατάξεις του Νόμου 3299/2004. Μετά την έκδοση της Υπουργικής Απόφασης η εταιρία ξεκίνησε προσημείωση προσωπικού, αναμενόμενη η εκπαίδευση της ενόχου και εκτιμάται ότι εντός του Ιανουαρίου 2013 θα τεθούν σε πλήρη λειτουργία οι παραγωγικές της μονάδες.</p> <p>8. Το θέμα έμφρασης της έκθεσης επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή ορίζεται με το γεγονός ότι το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων της εταιρίας έχει καταστεί αρνητικό. Αναφορικά, με πιθανή αβεβαιότητα της συνέχισης της επιχειρηματικής δραστηριότητας της εταιρίας, ερμηνεύεται η προσοχή ότι πρέπει να πληθύνουν υπόψη οι σημειώσεις 2.2 και 19 της Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, στις οποίες γίνεται αναφορά για την έγκριση από το Υπουργείο Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας, Υποδομών, Μεταφορών και Δικτύων του σχεδίου Αναδιάρθρωσης της εταιρίας στις διατάξεις του Ν. 3299/2004 και τα μέτρα που προβλέπεται να λάβει η επιχείρηση για τη συνέχιση της δραστηριότητάς της στο εύρος μείθων. Στο συμπέρασμα δεν διατυπώνεται επιφυλάξη σε σχέση με τα θέματα αυτά.</p> <p>9. Η εταιρία δεν έχει στην κατοχή της ίδιες μετοχές.</p> |                   | <b>30.09.2012</b> | <b>30.09.2011</b> | α) Έσοδα | - | - | β) Έξοδα | - | - | γ) Απαιτήσεις | - | - | δ) Υποχρεώσεις | - | - | ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών Διοίκησης: | € 186.940 | € 166.002 | στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη διοίκησης | - | - | ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη διοίκησης: | € 1.038.498 | € 932.176 |
|   | <b>30.09.2012</b>  | <b>30.09.2011</b> |                   |                   |          |   |   |          |   |   |               |   |   |                |   |   |  |           |           |   |   |   |  |             |           |
| α) Έσοδα  | -  | -                 |                   |                   |          |   |   |          |   |   |               |   |   |                |   |   |  |           |           |   |   |   |  |             |           |
| β) Έξοδα  | -  | -                 |                   |                   |          |   |   |          |   |   |               |   |   |                |   |   |  |           |           |   |   |   |  |             |           |
| γ) Απαιτήσεις   | -  | -                 |                   |                   |          |   |   |          |   |   |               |   |   |                |   |   |  |           |           |   |   |   |  |             |           |
| δ) Υποχρεώσεις  | -  | -                 |                   |                   |          |   |   |          |   |   |               |   |   |                |   |   |  |           |           |   |   |   |  |             |           |
| ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών Διοίκησης:  | € 186.940  | € 166.002         |                   |                   |          |   |   |          |   |   |               |   |   |                |   |   |  |           |           |   |   |   |  |             |           |
| στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη διοίκησης   | -  | -                 |                   |                   |          |   |   |          |   |   |               |   |   |                |   |   |  |           |           |   |   |   |  |             |           |
| ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη διοίκησης:  | € 1.038.498  | € 932.176         |                   |                   |          |   |   |          |   |   |               |   |   |                |   |   |  |           |           |   |   |   |  |             |           |