

Halfjaarbericht 2012

N.V. Dico International

PERSBERICHT

Bussum, 31 augustus 2012

Klein positief resultaat in eerste jaarhelft

Dico klaar voor volgende stap

Dico heeft in de eerste zes maanden een kleine winst geboekt van 3.000 euro. Dat is het gevolg van enerzijds het minimaliseren van de kosten en anderzijds goede afspraken met grootaandeelhouder Value8 die een deel van de (beperkte) administratieve kosten voor haar rekening heeft genomen.

Met behulp van de grootaandeelhouder Value8 wordt onderzocht welke nieuwe bestemming gegeven kan worden aan de beursgenoteerde vennootschap. Daarbij is reeds eerder aangegeven dat een reverse listing – een omgekeerde beursgang door inbreng van activiteiten – een serieuze mogelijkheid is. Er is in de eerste zes maanden van dit jaar met een aantal partijen gesproken over de mogelijke inbreng van activiteiten. Hoewel er ondanks het mindere IPO-klimaat voldoende interesse is, is er nog geen kandidaat gevonden die aan alle criteria voldoet.

Vanuit Dico-perspectief vindt de selectie plaats op basis van:

- Een aantrekkelijke waardepropositie voor Dico aandeelhouders
- Winstgevendheid en winst per aandeel
- Verdere waardegroei op lange termijn

Per aandeel kwam het netto resultaat (afgerond) uit op 0,00 euro. Het eigen vermogen van Dico is licht positief. Met grootaandeelhouder Value8 is afgesproken dat zij - indien nodig - de vennootschap financieel zal steunen. Voor de tweede helft van 2012 wordt - zonder rekening te houden met de kosten verbonden aan de eventuele inbreng van bedrijfsactiviteiten - gestreefd naar handhaving van het zeer lage kostenniveau.

Het volledige halfjaarbericht is beschikbaar op de website van Dico.

NV Dico International

info@dicointernational.nl

www.dicointernational.nl

Inhoud

Verkorte halfjaarcijfers 2012

1. Verkort overzicht financiële positie per 30 juni 2012
2. Verkort overzicht totaal resultaat over 2012
(voor de periode 1 januari 2012 tot en met 30 juni 2012)
3. Verkort overzicht van mutaties in het eigen vermogen
4. Verkort kasstroomoverzicht over 2012

5. Grondslag voor de financiële verslaggeving van N.V Dico International
6. Segmentatie
7. Toelichting op de halfjaarcijfers 2012
8. Gebeurtenissen na balansdatum
9. Bestuursverklaring

1. Overzicht financiële positie per 30 juni 2012 (x € 1.000)

		30-06-2012	31-12-2011
		€	€
Activa			
Vlottende activa			
Handelsvorderingen en overige vorderingen	7.1	45	44
Geldmiddelen en kasequivalenten	7.2	3	6
		48	50
Totaal Vlottende activa		48	50
Totaal activa		48	50
Passiva			
Eigen vermogen			
Kapitaal		269	269
Agioreserves		3.003	3.003
Overige reserves		-3.261	-3.238
Resultaat boekjaar		3	-23
Totaal Eigen vermogen toe te rekenen aan aandeelhouders van de vennootschap		14	11
Minderheidsbelang		-	-
Totaal Groepsvermogen	7.3	14	11
Verplichtingen			
Kortlopende verplichtingen			
Handelsschulden en overige te betalen posten	7.4	28	22
Schulden aan groepsmaatschappijen	7.5	6	17
Totaal kortlopende verplichtingen		34	39
Totaal verplichtingen		34	39
Totaal Eigen vermogen en verplichtingen		48	50

2. Overzicht totaal resultaat over de periode
1 januari 2012 tot en met 30 juni 2012 (x € 1.000)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	
Overige inkomsten	20	-
Algemene beheerskosten	17	9
Som der bedrijfslasten	17	9
Bedrijfsresultaat vóór financieringslasten	3	-9
Financiële baten	-	-
Financiële lasten	-	-
Netto financieringsbaten (-lasten)	-	-
Resultaat voor belastingen	3	-9
Winstbelastingen 7.8	-	-2
Resultaat na belastingen	3	-7
Niet gerealiseerde resultaten welke rechtstreeks in het vermogen worden verwerkt	-	-
Totaal gerealiseerde en niet-gerealiseerde resultaten over de verslagperiode	3	-7
Toe te rekenen aan:		
Aandeelhouders van de vennootschap	3	-7
Minderheidsbelang	-	-
Resultaat over het boekjaar	3	-7
Netto resultaat per aandeel		
Gewoon	0	0
Verwaterd	0	0

3. Overzicht mutaties Eigen vermogen (x € 1.000)

	Geplaatst Kapitaal	Agio Reserve	Overige Reserves	Onverdeeld resultaat	Totaal	Minderheids belang	Groeps- vermogen
	€		€	€		€	€
Stand 1 januari 2012	269	3.003	-3.238	-23	11	-	11
Mutaties boekjaar in het eigen vermogen:							
Resultaat periode 1 januari 2012 t/m 30 juni 2012	-	-	-	3	3	-	3
Winstbestemming 2011	269	3.003	-3.238	-20	14	-	14
Stand per 30 juni 2012	-	-	-23	23	-	-	-
	269	3.003	-3.261	3	14	-	14
 Stand 1 januari 2011	 2.935	 -	 -3.248	 10	 -303	 -	 -303
Totaal baten en lasten over het boekjaar direct opgenomen in het eigen vermogen:							
Wijziging nominale waarde aandelen	-2.877	2.877	-	-	-	-	-
Conversie van de converteerbare lening o/g	209	104	-	-	-	-	313
Resultaat periode 1 januari 2011 t/m 30 juni 2011	-	-	-	-7	-	-	-7
Winstbestemming 2010	267	2.981	-3.248	3	3	-	3
Stand per 30 juni 2011			10	-10	-	-	-
	267	2.981	-3.238	-7	3	-	3

4. Kasstroomoverzicht - indirecte methode (x € 1.000) over de periode 1 januari 2012 tot en met 30 juni 2012

	2012 €	2011 €
<i>Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten</i>		
Netto resultaat	3	(7)
<i>Mutaties in werkkapitaal:</i>		
Mutatie handelsvorderingen en overige vorderingen	(1)	(19)
Mutatie handelsschulden en overige te betalen posten	(5)	32
Kasstroom uit operationele activiteiten	(3)	6
 Nettokasstroom uit investeringsactiviteiten	 -	 -
 Nettokasstroom uit financieringsactiviteiten	 -	 -
 Nettoafname (-toename) van geldmiddelen en kasequivalenten	 (3)	 6
Geldmiddelen en kasequivalenten op 1 januari 2012	6	-
Geldmiddelen en kasequivalenten op 30 juni 2012	3	6

5. Grondslag voor de financiële verslaggeving van N.V. Dico International

Algemeen

N.V. Dico International is gevestigd in Nederland te Bussum (kantooradres: Brediusweg 33). Het halfjaarbericht van N.V. Dico International over het eerste halfjaar 2012 omvat N.V. Dico International. De directie heeft het halfjaarbericht op 31 augustus 2012 opgemaakt.

De voornaamste activiteiten van de vennootschap zijn het deelnemen in, het voeren van het beheer over, het financieren van andere ondernemingen en vennootschappen en het stellen van zekerheid voor schulden van anderen en al hetgeen daarmee verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn, alles in het ruimste zin van het woord.

Op de tussentijdse financiële overzichten is geen accountantscontrole verricht.

Belangrijke grondslagen voor financiële verslaggeving

International Financial Reporting Standards

De tussentijdse financiële overzichten voor de periode 1 januari tot en met 30 juni 2012 zijn opgesteld in overeenstemming met IAS 34 “Interim Financial reporting” en bevatten niet alle informatie en toelichtingen zoals vereist in de jaarlijkse financiële verslaggeving. De tussentijdse financiële overzichten zijn opgesteld volgens dezelfde grondslagen als die zijn vermeld in de jaarrekening over 2011.

IFRS standaarden en interpretaties die effectief zijn vanaf 1 januari 2012 hebben geen materiële impact op de grondslagen voor financiële verslaggeving van N.V. Dico International.

Vreemde valuta

De presentatievaluta van N.V. Dico International is de Euro.

Transacties in vreemde valuta worden verantwoord tegen de wisselkoersen die op de datum van transactie gelden. Activa en passiva op de balansdatum worden omgerekend tegen de wisselkoersen die op de balansdatum gelden. Hieruit voortvloeiende koersverschillen worden direct in de winst- en verliesrekening opgenomen.

6. Segmentatie

Conform IFRS 8 wordt voor het vaststellen van de segmenten de management benadering gehanteerd. Aangezien de vennootschap momenteel geen activiteiten heeft is segmentatie thans niet van toepassing.

7. Toelichting op de financiële verantwoording

7.1 Handelsvorderingen en overige vorderingen

	<u>30-6-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Omzetbelasting	35	34
Overige vorderingen	<u>10</u>	<u>10</u>
	<u><u>45</u></u>	<u><u>44</u></u>

De vordering uit hoofde van omzetbelasting is kortlopend.

7.2 Liquide middelen

N.V. Dico International heeft een lopende rekening-courant rekening zonder faciliteiten.

7.3 Eigen vermogen

In 2011 is de kapitaalstructuur van N.V. Dico International gewijzigd waarbij in het maatschappelijke kapitaal de preferente aandelen zijn ingetrokken en de nominale waarde van de aandelen uiteindelijk is aangepast van € 0,05 per aandeel naar € 0,08 per aandeel.

Het maatschappelijk kapitaal is in 2011 gewijzigd. Per 31 december 2010 bestond het maatschappelijk kapitaal uit 100.000.000 gewone aandelen met een nominale waarde van € 0,05 per aandeel alsmede uit 300 preferente aandelen met een nominale waarde van € 1.000 per aandeel. Het totale maatschappelijke kapitaal per 31 december 2010 bedroeg derhalve € 5.300.000.

Door middel van twee statutenwijzigingen is het maatschappelijk kapitaal in 2011 gewijzigd. In eerste instantie is de nominale waarde van de 100.000.000 gewone aandelen verhoogd van € 0,05 per aandeel naar € 4,00 per aandeel. De 300 preferente aandelen van € 1.000 per aandeel zijn ingetrokken. In tweede instantie heeft een split plaats gevonden.

Per 30 juni 2012 bestaat het maatschappelijk kapitaal uit 16.500.000 aandelen met een nominale waarde van € 0,08 per aandeel onderverdeeld in:

- 10.000.000 aandelen A met een nominale waarde van €0,08 per aandeel;
- 5.000.000 aandelen B met een nominale waarde van € 0,08 per aandeel;
- 1.500.000 cumulatieve preferente aandelen met een nominale waarde van € 0,08 per aandeel.

Per 30 juni 2012 zijn:

- 3.367.128 aandelen B met een nominale waarde van € 0,08 uitgegeven en volgestort.

De gewone aandelen zijn genoteerd op NYSE Euronext Amsterdam.

Winst per aandeel

Bij de berekening van de winst per aandeel per 30 juni 2012 is uitgegaan van het toe te rekenen resultaat aan aandeelhouders van € 2.669 en een gewogen gemiddeld aantal aandelen van 3.367.128 dat gedurende de periode 1 januari 2012 tot en met 30 juni 2012 heeft uitgestaan.

De winst per aandeel over het eerste half jaar 2012 bedraagt € 0,00.

7.4 Handelsschulden en overige te betalen posten

	<u>30-6-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Overige handelsschulden	8	2
Overige schulden en overlopende passiva	<u>20</u>	<u>20</u>
	<u>28</u>	<u>22</u>

7.5 Schulden aan groepsmaatschappijen

	<u>30-6-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Schulden aan groepsmaatschappijen	<u>6</u>	<u>17</u>
	<u>6</u>	<u>17</u>

De per 30 juni 2012 resterende verplichting is financiering van het werkkapitaal.

7.6 Voorwaardelijke verplichtingen

Garanties

Op 30 juni 2012 had N.V. Dico International geen voorwaardelijke verplichtingen met betrekking tot banken en andere garanties en andere zaken voortkomend uit de normale bedrijfsvoering.

Toelichting op de onderscheiden posten van de geconsolideerde winst-en-verliesrekening

7.7 Loonkosten

Er zijn momenteel geen personen in dienst bij N.V. Dico International.

7.8 Winstbelastingen

Vennootschapsbelasting

Vennootschapsbelasting wordt verantwoord op basis van het vigerende vennootschapsbelasting tarief. Over de fiscaal verrekenbare verliezen wordt geen actieve vennootschapsbelasting latentie verantwoord.

8. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum

9. Bestuursverklaring

De leden van de Raad van Bestuur, zoals vereist in sectie 5:25d, paragraaf 2, onder c van de Wet op Financieel Toezicht, bevestigen dat voor zover hen bekend:

“Het halfjaarverslag 2012, eindigend op 30 juni 2012, geeft een getrouw beeld van de activa, passiva, van de financiële positie en de winst- en verliesrekening van N.V. Dico International. Het geeft een getrouw beeld van de toestand op balansdatum, de gang van zaken gedurende de eerste zes maanden van 2012, alsmede de te verwachten gang van zaken, investeringen en omstandigheden, waarvan de ontwikkeling van de omzet en winstgevendheid afhankelijk zijn, op voorwaarde dat het belang van N.V. Dico International niet wordt geschaad door openbaarmaking van het hiervoor genoemde.”

Bussum, 31 augustus 2012

P.P.F. de Vries, CEO