

Halfjaarbericht 2013

N.V. Dico International

Dico klaar voor volgende stap

Resultaten eerste halfjaar Dico International

NV Dico International (Dico) heeft in de eerste zes maanden een klein verlies 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 voldoende interesse bestaat, 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 2013 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

N.V. Dico International

Verkorte halfjaarcijfers 2013

1. Verkort overzicht financiële positie per 30 juni 2013
2. Verkort overzicht totaal resultaat over 2013
(voor de periode 1 januari 2013 tot en met 30 juni 2013)
3. Verkort overzicht van mutaties in het eigen vermogen
4. Verkort kasstroomoverzicht over 2013
5. Grondslag voor de financiële verslaggeving van N.V Dico International
6. Segmentatie
7. Toelichting op de halfjaarcijfers 2013
8. Gebeurtenissen na balansdatum
9. Bestuursverklaring

1. Overzicht financiële positie per 30 juni 2013 (x € 1.000)

		30-06-2013	31-12-2012
		€	€
Activa			
Vlottende activa			
Handelsvorderingen en overige vorderingen	7.1	21	20
Geldmiddelen en kasequivalenten	7.2	2	15
		23	35
Totaal Vlottende activa		23	35
Totaal activa		23	35
Passiva			
Eigen vermogen			
Kapitaal		269	269
Agioreerves		3.003	3.003
Overige reserves		-3.266	-3.261
Resultaat boekjaar		-3	-5
Totaal Eigen vermogen toe te rekenen aan aandeelhouders van de vennootschap		3	6
Minderheidsbelang		-	-
Totaal Groepsvermogen	7.3	3	6
Verplichtingen			
Kortlopende verplichtingen			
Handelsschulden en overige te betalen posten	7.4	20	25
Schulden aan groepsmaatschappijen	7.5	-	4
Totaal kortlopende verplichtingen		20	29
Totaal verplichtingen		20	29
Totaal Eigen vermogen en verplichtingen		23	35

2. Overzicht totaal resultaat over de periode
1 januari 2013 tot en met 30 juni 2013 (x € 1.000)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	
Overige inkomsten	4	20
Algemene beheerskosten	7	17
Som der bedrijfslasten	7	17
Bedrijfsresultaat vóór financieringslasten	-3	3
Financiële baten	-	-
Financiële lasten	-	-
Netto financieringsbaten (-lasten)	-	-
Resultaat voor belastingen	-3	3
Winstbelastingen 7.8	-	-
Resultaat na belastingen	-3	3
Niet gerealiseerde resultaten welke rechtstreeks in het vermogen worden verwerkt	-	-
Totaal gerealiseerde en niet-gerealiseerde resultaten over de verslagperiode	-3	3
Toe te rekenen aan:		
Aandeelhouders van de vennootschap	-3	3
Minderheidsbelang	-	-
Resultaat over het boekjaar	-3	3
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 2013	269	3.003	-3.261	-5	6	-	6
Mutaties boekjaar in het eigen vermogen:							
Resultaat periode 1 januari 2013 t/m 30 juni 2013	-	-	-	-3	-3	-	-3
Winstbestemming 2012	269	3.003	-3.261	-8	3	-	3
Stand per 30 juni 2013	-	-	-5	5	-	-	-
	269	3.003	-3.266	-3	3	-	3
 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
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

4. Kasstroomoverzicht - indirecte methode (x € 1.000) over de periode 1 januari 2013 tot en met 30 juni 2013

	2013 €	2012 €
<i>Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten</i>		
Netto resultaat	-3	3
<i>Mutaties in werkkapitaal:</i>		
Mutatie handelsvorderingen en overige vorderingen	(1)	(1)
Mutatie handelsschulden en overige te betalen posten	(9)	(5)
Kasstroom uit operationele activiteiten	(13)	(3)
 Nettokasstroom uit investeringsactiviteiten	 -	 -
 Nettokasstroom uit financieringsactiviteiten	 -	 -
 Nettoafname (-toename) van geldmiddelen en kasequivalenten	 (13)	 (3)
Geldmiddelen en kasequivalenten op 1 januari 2013	15	6
Geldmiddelen en kasequivalenten op 30 juni 2013	2	3

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 2013 omvat N.V. Dico International. De directie heeft het halfjaarbericht op 30 augustus 2013 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 2013 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 2012.

IFRS standaarden en interpretaties die effectief zijn vanaf 1 januari 2013 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>30-6-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Omzetbelasting	21	20
Overige vorderingen	-	-
	<u>21</u>	<u>20</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

Per 30 juni 2013 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 C met een nominale waarde van € 0,08 per aandeel.

Per 30 juni 2013 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 2013 is uitgegaan van het toe te rekenen resultaat aan aandeelhouders van -/- € 3.318 en een gewogen gemiddeld aantal aandelen van 3.367.128 dat gedurende de periode 1 januari 2013 tot en met 30 juni 2013 heeft uitgestaan.

De winst per aandeel over het eerste half jaar 2013 bedraagt € 0,00.

7.4 Handelsschulden en overige te betalen posten

	<u>€</u>	<u>€</u>
Overige handelsschulden	3	5
Overige schulden en overlopende passiva	17	20
	<u>20</u>	<u>25</u>

7.5 Schulden aan groepsmaatschappijen

De medio 2013 en ultimo 2012 verantwoorde schuldpositie is een kortlopende rekening-courant verhouding met de meerderheidsaandeelhouder Value8 N.V.

Deze meerderheidsaandeelhouder heeft in de verslagperiode € 4.000 van de reguliere kortlopende rekening-courant verhouding kwijtgescholden.

7.6 Voorwaardelijke verplichtingen

Garanties

Op 30 juni 2013 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 welke toegelicht dienen te worden.

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 2013, 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 2013, 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, 30 augustus 2013

P.P.F. de Vries, CEO