

Halfjaarbericht 2015

N.V. Dico International

Inhoud

Jaarverslag

Directieverslag N.V. Dico International

Verkorte halfjaarcijfers 2015

1. Verkort overzicht financiële positie per 30 juni 2015
2. Verkort overzicht totaal resultaat over 2015
(voor de periode 1 januari 2015 tot en met 30 juni 2015)
3. Verkort overzicht van mutaties in het eigen vermogen
4. Verkort kasstroomoverzicht over 2015
5. Grondslag voor de financiële verslaggeving van N.V Dico International
6. Schattingen
7. Eigen vermogen
8. Winstbelastingen
9. Transacties tussen verbonden partijen
10. Segmentatie
11. Gebeurtenissen na balansdatum
12. Bestuursverklaring

Directieverslag

NV Dico International (Dico) heeft in de eerste zes maanden de instandhoudingskosten kunnen minimaliseren. Het netto resultaat kwam uit op slechts 4.989 euro negatief. Het resultaat is het gevolg van de kosten die zijn gemaakt voor de administratie, de beursnotering en enkele overige kosten alsmede van het ontbreken van kasstroom genererende activiteiten. Per aandeel kwam het netto resultaat (afgerond) uit op 0,00 euro. Het eigen vermogen van Dico blijft licht positief.

Met behulp van de grootaandeelhouder Value8 is er progressie geboekt ten aanzien van het zoeken naar een bestemming voor de beursgenoteerde vennootschap. In de eerste zes maanden van dit jaar is met een aantal serieuze partijen gesproken over de mogelijke inbreng van activiteiten. 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.

Dico verwacht dat zij in het komende halfjaar concrete stappen kan zetten om reverse listing te realiseren. Voor 2015 wordt zonder rekening te houden met de kosten verbonden aan de eventuele inbreng van bedrijfsactiviteiten gestreefd naar handhaving van het lage kostenniveau.

1. Overzicht financiële positie per 30 juni 2015 (x € 1.000)

	30-6-2015	31-12-2014
	€	€
Activa		
Vlottende activa		
Handelsvorderingen en overige vorderingen	19	20
Geldmiddelen en kasequivalenten	8	8
	<u>27</u>	<u>28</u>
Totaal Vlottende activa	27	28
Totaal activa	27	28
Passiva		
Eigen vermogen		
Kapitaal	269	269
Agio reserves	3.004	3.004
Overige reserves	-3.264	-3.245
Resultaat boekjaar	-5	-22
	<u>4</u>	<u>6</u>
Totaal Eigen vermogen toe te rekenen aan aandeelhouders van de vennootschap	4	6
Minderheidsbelang	-	-
Totaal Groepsvermogen	4	6
Verplichtingen		
Kortlopende verplichtingen		
Handelsschulden en overige te betalen posten	23	22
Schulden aan groepsmaatschappijen	-	-
	<u>23</u>	<u>22</u>
Totaal kortlopende verplichtingen	23	22
Totaal verplichtingen	23	22
Totaal Eigen vermogen en verplichtingen	27	28

2. Overzicht totaal resultaat over de periode
1 januari 2015 tot en met 30 juni 2015 (x € 1.000)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	
Algemene beheerskosten	5	10
Som der bedrijfslasten	5	10
Bedrijfsresultaat vóór financieringslasten	-5	-10
Financiële baten	-	-
Financiële lasten	-	-
Netto financieringsbaten (-lasten)	-	-
Resultaat voor belastingen	-5	-10
Winstbelastingen	-	-
Resultaat na belastingen	-5	-10
Niet gerealiseerde resultaten welke rechtstreeks in het vermogen worden verwerkt	-	-
Totaal gerealiseerde en niet-gerealiseerde resultaten over de verslagperiode	-5	-10
Toe te rekenen aan:		
Aandeelhouders van de vennootschap	-5	-10
Minderheidsbelang	-	-
Resultaat over het boekjaar	-5	-10
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 Eigen vermogen
	€		€	€	
1 januari 2015	269	3.004	-3.245	-22	6
Transactie tussen aandeelhouders	-	-	3	-	3
Winstbestemming 2014	-	-	-22	22	-
Resultaat boekjaar	-	-	-	-5	-5
30 juni 2015	269	3.004	-3.264	-5	4
Stand 1 januari 2014	269	3.004	-3.256	-16	1
Transactie tussen aandeelhouders			12		12
Winstbestemming 2013	-	-	-16	16	-
Resultaat boekjaar	-	-	-	-10	-10
30 juni 2014	269	3.004	-3.260	-10	3

Zowel in het eerste halfjaar 2015 als in het eerste halfjaar 2014 heeft de meerderheidsaandeelhouder Value8 N.V. rekening-courant saldi kwijtgescholden. Deze kwijtschelding is als een transactie tussen aandeelhouders rechtstreeks ten gunste van de overige reserves verantwoord.

4. Kasstroomoverzicht - indirecte methode (x € 1.000)

over de periode 1 januari 2015 tot en met 30 juni 2015 (1 januari 2014 tot en met 30 juni 2014)

	2015	2014
	€	€
<i>Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten</i>		
Netto resultaat	-5	(10)
<i>Mutaties in werkkapitaal:</i>		
Mutatie handelsvorderingen en overige vorderingen	1	(1)
Mutatie handelsschulden en overige te betalen posten	1	(1)
Kasstroom uit operationele activiteiten	(3)	(12)
Nettokasstroom uit investeringsactiviteiten	-	-
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>		
Transactie tussen aandeelhouders	3	12
Nettokasstroom uit financieringsactiviteiten	3	12
Nettoafname (-toename) van geldmiddelen en kasequivalenten	-	-
Geldmiddelen en kasequivalenten op 1 januari	8	4
Geldmiddelen en kasequivalenten op 30 juni	8	4

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 2015 omvat N.V. Dico International. De directie heeft het halfjaarbericht op 31 augustus 2015 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 2015 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 2014.

IFRS standaarden en interpretaties die effectief zijn vanaf 1 januari 2015 hebben geen materiële impact op de grondslagen voor financiële verslaggeving van N.V. Dico International.

6. Schattingen

De tussentijdse financiële overzichten over de periode 1 januari tot en met 30 juni 2015 zijn opgesteld in overeenstemming met IAS 34 “Interim Financial reporting” hetgeen vereist dat het management schattingen, uitgangspunten en veronderstellingen hanteert welke invloed hebben op de toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving en de gerapporteerde bedragen van activa, passiva, opbrengsten en kosten. Gerealiseerde bedragen kunnen afwijken van deze schattingen.

7. Eigen vermogen

Per 30 juni 2015 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 2015 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 2015 is uitgegaan van het toe te rekenen resultaat aan aandeelhouders van +/- € 4.989 en een gewogen gemiddeld aantal aandelen van 3.367.128 dat gedurende de periode 1 januari 2015 tot en met 30 juni 2015 heeft uitgestaan.

De winst per aandeel over het eerste half jaar 2015 bedraagt € 0,00.

8. Winstbelastingen

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

9. Transacties tussen verbonden partijen

Door de meerderheidsaandeelhouder Value8 N.V. is over het eerste halfjaar 2015 een rekening-courant vordering van € 2.500 (eerste halfjaar 2014: € 12.181) kwijtgescholden.

10. 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.

11. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum welke toegelicht dienen te worden.

12. Bestuursverklaring

De leden van de Raad van Bestuur, zoals vereist in sectie 5:25d, paragraaf2, onder c van de Wet op Financieel Toezicht, bevestigen dat voor zover hen bekend:

“Het halfjaarverslag 2015, eindigend op 30 juni 2015, 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 2015, 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 2015

P.P.F. de Vries, CEO