

ΠΡΟΟΔΟΣ – ΕΛΛΗΝΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ Α.Ε.

Ανώνυμη Εταιρεία Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου

Έδρα: Αθήνα – Αρ.Μ.Α.Ε. 22029/06/Β/90/11

Στοιχεία & πληροφορίες περιόδου από 1^η Ιανουαρίου 2005 έως 30^η Σεπτεμβρίου 2005

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας ΠΡΟΟΔΟΣ – ΕΛΛΗΝΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ Α.Ε. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιοδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της (www.progressfund.gr) όπου αναρτώνται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Παρουσίασης καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

(Ποσά σε €)	30/9/2005	31/12/2004
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ταμείο και Διαθέσιμα	31,998,052.51	6,518,645.82
Απαιτήσεις από χρηματιστηριακές πράξεις	2,027,736.07	-
Αξιόγραφα στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	67,055,359.30	95,384,180.38
Παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα	-	199,457.00
Αξιόγραφα διαθέσιμων προς πώληση επενδύσεων	47,127,819.84	28,331,144.78
Οφειλόμενο μετοχικό κεφάλαιο	129,991,680.00	-
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	416,421.37	37,938.76
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	278,617,069.09	130,471,366.74
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Μετοχικό Κεφάλαιο	95,398,160.00	94,463,200.00
Οφειλόμενο μετοχικό κεφάλαιο	121,415,840.00	-
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	10,891,892.53	11,826,852.53
Οφειλόμενη διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	6,752,962.58	-
Σωρευμένα κέρδη / ζημιές προηγούμενων χρήσεων	32,438,742.06	22,310,756.84
Αποθεματικά	9,579,045.27	919,889.29
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	276,476,642.44	129,520,698.66
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	2,140,426.65	950,668.08
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	278,617,069.09	130,471,366.74

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

(Ποσά σε €)	ΕΝΝΙΑΜΗΝΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ		ΤΡΙΜΗΝΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ	
	30/9/2005	30/9/2004	30/9/2005	30/9/2004
Πρόσοδοι χαρτοφυλακίου	4,208,925.28	3,227,240.77	247,875.08	164,976.14
Κέρδη χαρτ/κίου	13,793,611.90	6,224,069.32	5,520,557.42	-2,788,137.10
Λοιπά έσοδα	45,875.60	-	-	-
Λειτουργικά Έσοδα	18,048,412.78	9,451,310.09	5,768,432.50	-2,623,160.96
Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου	-1,250,789.69	-1,075,582.82	-356,850.77	-331,032.85
Λοιπά λειτουργικά έξοδα	-548,616.57	-425,502.94	-110,410.07	-90,290.92
Κέρδη προ φόρων	16,249,006.52	7,950,224.33	5,301,171.66	-3,044,484.73
Φόρος Ενεργητικού	-321,924.23	-262,046.06	-125,173.50	-84,952.11
Κέρδη μετά από φόρους	15,927,082.29	7,688,178.27	5,175,998.16	-3,129,436.84
Βασικά και μειωμένα κέρδη ανά μετοχή (σε ευρώ)	0.20	0.24	0.06	0.00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Ποσά σε €)	Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο		Αποθεματικό προς πώληση επενδύσεων		Σωρευμένα κέρδη/ζημιές	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
	Μετοχικό κεφάλαιο		Αποθεματικά			
Υπόλοιπα 31/12/2003	94,463,200.00	11,826,852.53	2,228,261.27	-	-	108,518,313.80
Υιοθέτηση ΔΠΧΠ			-2,076,641.02	964,780.40	4,634,540.62	3,522,680.00
Υπόλοιπα 1/1/2004	94,463,200.00	11,826,852.53	151,620.25	964,780.40	4,634,540.62	112,040,993.80
Αποτέλεσμα περιόδου					5,669,311.76	5,669,311.76
Αξιόγρ. διαθ. προς πώληση				-2,053,491.79		-2,053,491.79
Μερίσματα πληρωθέντα					-3,224,000.00	-3,224,000.00
Υπόλοιπα 30/9/2004	94,463,200.00	11,826,852.53	151,620.25	-1,088,711.39	7,079,852.38	112,432,813.77
Αποτέλεσμα περιόδου					15,230,904.46	15,230,904.46
Μεταφ. στα αποθεματικά				1,856,980.43		1,856,980.43
Υπόλοιπα 31/12/2004	94,463,200.00	11,826,852.53	151,620.25	768,269.04	22,310,756.84	129,520,698.66
Αποτέλεσμα περιόδου					15,927,082.22	15,927,082.22
Αξιόγρ. διαθ. προς πώληση				8,659,155.98		8,659,155.98
Μερίσματα πληρωθέντα					-5,803,200.00	-5,803,200.00
Αύξηση μετοχ. κεφαλαίου	122,350,800.00	5,818,002.58				128,168,802.58
Υπόλοιπα 30/9/2005	216,814,000.00	17,644,855.11	151,620.25	9,427,425.02	32,438,742.06	276,476,642.44

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(Ποσά σε €)	30/9/2005	30/9/2004
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη προ φόρων	16,249,006.52	7,950,224.33
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	7,280.44	4,024.45
Προβλέψεις (αποτιμήσεις)	-10,678,723.68	-9,530,191.89
Πλέον/μείον προσ. για μεταβ. λογαρ. κερφ. κίνησης ή σχετ. με λειτ. δραστ./τες:		
Μείωση / (αύξηση) λοιπών απαιτήσεων	-2,406,218.68	-5,925,679.70
Μείωση / (αύξηση) παραγώγων	202,318.00	23,075.92
Μείωση / (αύξηση) χρεογράφων στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	38,438,827.21	5,202,052.24
Μείωση / (αύξηση) χρεογράφων διαθέσιμων προς πώληση επενδύσεων	-9,702,338.71	6,575,032.00
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-474,567.78	3,718,023.16
Μείον:		
Καταβλημένοι φόροι	-379,368.27	-344,748.68
Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	31,256,215.05	7,671,811.83
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσωμάτων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-7,280.44	-4,024.45
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-7,280.44	-4,024.45
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Μερίσματα πληρωθέντα	-5,769,527.92	-3,201,839.03
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-5,769,527.92	-3,201,839.03
Καθαρή αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα (α)+(β)+(γ)	25,479,406.69	4,465,948.35
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	6,518,645.82	2,490,970.75
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	31,998,052.51	6,956,919.10

Σημειώσεις:

1. Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας της 30ης Σεπτεμβρίου 2005 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 και τα ΔΠΧΠ με τις ερμηνείες τους και καλύπτονται από το ΔΠΧΠ 1, καθώς αποτελούν τμήμα της περιόδου των οικονομικών καταστάσεων που συντάσσονται για πρώτη φορά με βάση τα ΔΠΧΠ. Ως ημερομηνία μετάβασης της Εταιρείας στα ΔΠΧΠ ορίστηκε η 1η Ιανουαρίου 2004, οπότε και συντάχθηκε ο ισολογισμός έναρξης σύμφωνα με τις διατάξεις του ΔΠΧΠ 1.
2. Στο λογαριασμό Ιδίων Κεφαλαίων 'Κέρδη εις νέο' συμπεριλαμβάνεται ποσό 14,453,999.25 ευρώ, το οποίο αφορά τα μη διανεμηθέντα κέρδη αγοραπωλησιών χρεογράφων και τη θετική διαφορά αποτίμησης χρεογράφων σύμφωνα με τους Κ.Ν.1969/1991 και Ν.2992/2002, η οποία είχε καταχωρηθεί απευθείας στα

ίδια κεφάλαια σε προηγούμενες χρήσεις. Ο λογιστικός χειρισμός των εν λόγω διαφορών αποτίμησης θα οριστικοποιηθεί μετά την αναμενόμενη δημοσίευση σχετικού νομοθετικού διατάγματος, το οποίο τροποποιεί τις σχετικές διατάξεις του Κ.Ν.1969/1991.

3. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη διαχειριστική χρήση 2004 (οικονομικό έτος 2005).
4. Η Εταιρεία απασχολεί την 30η Σεπτεμβρίου 2005 προσωπικό 4 ατόμων.
5. Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας περιλαμβάνονται (με τη μέθοδο της καθαρής θέσης) στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias A.E, με την έννοια του ΔΛΠ 28 (συγγενείς επιχειρήσεις). Τα ποσά του Ισολογισμού και της Κατάστασης Αποτελεσμάτων της 30ης Σεπτεμβρίου 2005 που αφορούν σε συναλλαγές με την Τράπεζα EFG Eurobank Ergasias A.E έχουν ως εξής:
Ενεργητικό: 31,995,984.18 ευρώ - Παθητικό: 0.00 ευρώ
Έσοδα: 228,623.49 ευρώ - Έξοδα: 119,517.93 ευρώ
6. Δεν υπάρχουν σημαντικές επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές ή αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων. Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη.
7. Η εσωτερική αξία της μετοχής την 30η Σεπτεμβρίου 2005 ανέρχεται σε 3.43 ευρώ.
8. Στις 10/6/2005 οι Διοικήσεις της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias (Eurobank) και της Εταιρείας με κοινή τους ανακοίνωση γνωστοποίησαν την πρόθεσή τους να προχωρήσουν σε συγχώνευση με απορρόφηση της Προόδου από την Eurobank. Η πραγματοποίηση της ανωτέρω συγχώνευσης τελεί υπό την αίρεση των κατά νόμο απαιτούμενων εγκρίσεων των Γενικών Συνελεύσεων των εταιρειών, που θα κληθούν να αποφασίσουν. Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας στις 4 Ιουλίου 2005 αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά συνολικό ποσό 122,350,800.00 ευρώ και ταυτοχρόνως τη μεταβολή της ονομαστικής αξίας της μετοχής από 2.93 ευρώ σε 2.69 ευρώ, με αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της. Η αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου πραγματοποιήθηκε κατά ποσό 934,960.00 ευρώ με κεφαλαιοποίηση ισόποσου μέρους του λογαριασμού «Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιον» και κατά ποσό 121,415,840.00 ευρώ, με την έκδοση 45,136,000 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 2.69 ευρώ εκάστη και με τιμή διάθεσης 2.88 ευρώ, με καταβολή μετρητών. Κατά τη συνεδρίασή του στις 22 Σεπτεμβρίου 2005 το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας πιστοποίησε την καταβολή της αύξησης του μετοχικού της κεφαλαίου με κεφαλαιοποίηση μέρους της διαφοράς από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο ενώ κατά τη συνεδρίασή του στις 17 Οκτωβρίου 2005 πιστοποίησε την καταβολή του ποσού της αύξησης του μετοχικού της κεφαλαίου, με καταβολή μετρητών.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ-ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΑ ΔΠΧΠ

(Ποσά σε €)

	1/1/2004	30/9/2004	31/12/2004
Σύνολο Ι.Κ. πριν την εφαρμογή των ΔΠΧΠ	108,518,313.80	112,057,727.71	120,895,672.03
Αντιστροφή διανομής μερίσματος	3,224,000.00		5,803,200.00
Δημιουργία AFS Αποθεματικού		-1,088,711.39	-250,898.42
Προσαρμογή αποτ/σης σε τρέχ.τιμές			2,873,268.05
Αποτίμηση παραγώγων	298,680.00		199,457.00
Αποτίμηση χαρτ/κίου στην εύλογη αξία μέσω αποτ/των		1,463,797.45	
Σύνολο Ι.Κ. μετά την εφαρμογή των ΔΠΧΠ	112,040,993.80	112,432,813.77	129,520,698.66

Αθήνα, 24 Οκτωβρίου 2005

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ
ΟΙΚΟΝ.ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**

Αντώνιος Γ. Μπίμπας

Αλέξανδρος Θ. Αντωνόπουλος

Δήμητρα Α. Αχείλα