

# ΠΡΟΟΔΟΣ – ΕΛΛΗΝΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ Α.Ε.

Ανώνυμη Εταιρεία Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου

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

## Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου 2005 έως 30<sup>η</sup> Ιουνίου 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](http://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.

Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: Αντώνης Παπαγεωργίου (ΑΜ ΣΟΕΛ 11691)  
Ελεγκτική εταιρεία: PRICEWATERHOUSECOOPERS Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία  
Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Χωρίς επιφυλάξεις

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

(Ποσά σε €)	30/6/2005	31/12/2004
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>		
Ταμείο και Διαθέσιμα	24,320,143.94	6,518,645.82
Απαιτήσεις από χρηματιστηριακές πράξεις	5,702,911.36	-
Αξιόγραφα στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	63,656,424.40	89,382,278.38
Αξιόγραφα δεσμευμένα υπέρ ΕΤΕΣΕΠ	6,052,732.00	6,001,902.00
Παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα	199,135.00	199,457.00
Αξιόγραφα διαθέσιμων προς πώληση επενδύσεων	36,944,837.72	28,331,144.78
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1,064,809.54	37,938.76
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>137,940,993.96</b>	<b>130,471,366.74</b>
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
Μετοχικό Κεφάλαιο	94,463,200.00	94,463,200.00
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	11,826,852.53	11,826,852.53
Σωρευμένα κέρδη / ζημιές προηγούμενων χρήσεων	27,258,640.97	22,310,756.84
Αποθεματικά	3,159,915.36	919,889.29
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ</b>	<b>136,708,608.86</b>	<b>129,520,698.66</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>	<b>1,232,385.10</b>	<b>950,668.08</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ &amp; ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>	<b>137,940,993.96</b>	<b>130,471,366.74</b>

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

(Ποσά σε €)	ΕΞΑΜΗΝΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ		ΤΡΙΜΗΝΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ	
	30/6/2005	30/6/2004	30/6/2005	30/6/2004
Πρόσοδοι χαρτοφυλακίου	3,961,050.20	3,062,264.63	3,358,436.62	2,821,560.90
Κέρδη χαρτ/κίου	8,273,054.48	9,012,206.42	5,820,273.48	1,225,830.27
Λοιπά έσοδα	45,875.60	-	45,875.60	-
<b>Λειτουργικά Έσοδα</b>	<b>12,279,980.28</b>	<b>12,074,471.05</b>	<b>9,224,585.70</b>	<b>4,047,391.17</b>
Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου	-893,938.92	-744,549.97	-437,484.28	-368,505.81
Λοιπά λειτουργικά έξοδα	-438,206.50	-335,212.02	-301,038.10	-225,823.82
<b>Κέρδη προ φόρων</b>	<b>10,947,834.86</b>	<b>10,994,709.06</b>	<b>8,486,063.32</b>	<b>3,453,061.54</b>
Φόρος Ενεργητικού	-196,750.73	-177,093.95	-99,726.11	-88,880.59
<b>Κέρδη μετά από φόρους</b>	<b>10,751,084.13</b>	<b>10,817,615.11</b>	<b>8,386,337.21</b>	<b>3,364,180.95</b>
Βασικά και μειωμένα κέρδη ανά μετοχή (σε ευρώ)	0.33	0.34	0.26	0.10

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ**

(Ποσά σε €)		Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά	Αποθεματικό Διαθέσιμων προς πώληση επενδύσεων	Σωρευμένα κέρδη/ζημιές	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
	Μετοχικό κεφάλαιο					
<b>Υπόλοιπα 31/12/2003</b>	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
<b>Υπόλοιπα 1/1/2004</b>	94,463,200.00	11,826,852.53	151,620.25	964,780.40	4,634,540.62	112,040,993.80
Αποτέλεσμα περιόδου					10,817,615.11	10,817,615.11
Αξιόγρ. διαθ. προς πώληση				-2,664,933.77		-2,664,933.77
Μερίσματα πληρωθέντα					-3,224,000.00	-3,224,000.00
<b>Υπόλοιπα 30/6/2004</b>	94,463,200.00	11,826,852.53	151,620.25	-1,700,153.37	12,228,155.73	116,969,675.14
Αποτέλεσμα περιόδου					10,082,601.11	10,082,601.11
Μεταφ. στα αποθεματικά				2,468,422.41		2,468,422.41
<b>Υπόλοιπα 31/12/2004</b>	94,463,200.00	11,826,852.53	151,620.25	768,269.04	22,310,756.84	129,520,698.66
Αποτέλεσμα περιόδου					10,751,084.13	10,751,084.13
Αξιόγρ. διαθ. προς πώληση				2,240.026.07		2,240.026.07
Μερίσματα πληρωθέντα					-5,803,200.00	-5,803,200.00
<b>Υπόλοιπα 30/6/2005</b>	94,463,200.00	11,826,852.53	151,620.25	3,008,295.11	27,258,640.97	136,708,608.86

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ**

(Ποσά σε €)	30/6/2005	30/6/2004
<b>Λειτουργικές δραστηριότητες</b>		
Κέρδη προ φόρων	10,947,834.86	10,994,709.06
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	7,280.44	4,024.45
Προβλέψεις (αποτιμήσεις)	-5,563,770.39	-7,254,552.43
Πλέον/μείον προσ.για μεταβ.λογαρ.κεφ.κίνησης ή σχετ.με λειτ.δραστ/τες:		
Μείωση / (αύξηση) λοιπών απαιτήσεων	-6,729,782.14	-3,583,599.51
Μείωση / (αύξηση) παραγώγων	3,039.00	-23,075.92
Μείωση / (αύξηση) χρεογράφων στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	31,510,349.11	2,521,179.77
Μείωση / (αύξηση) χρεογράφων διαθέσιμων προς πώληση επενδύσεων	-6,645,766.56	-1,862,245.02
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	139,947.66	-48,467.22
Μείον:		
Καταβλητέοι φόροι	-182,617.54	-163,823.01
<b>Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>	<b>23,486,514.44</b>	<b>584,150.17</b>
<b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b>		
Αγορά ενσωματίων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-7,280.44	-4,024.45
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>	<b>-7,280.44</b>	<b>-4,024.45</b>
<b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>		
Μερίσματα πληρωθέντα	-5,677,735.88	-13,169.58
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>	<b>-5,677,735.88</b>	<b>-13,169.58</b>
<b>Καθαρή αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα &amp; ισοδύναμα (α)+(β)+(γ)</b>	<b>17,801,498.12</b>	<b>566,956.14</b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</b>	6,518,645.82	2,490,970.75
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>	24,320,143.94	3,057,926.89

**Σημειώσεις:**

- Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας της 30ης Ιουνίου 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.
- 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 ελεχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 1997. Από τον Ιούνιο του 2005 βρίσκεται σε εξέλιξη φορολογικός έλεγχος για τις διαχειριστικές χρήσεις 1998 έως και 2003, ο οποίος δεν έχει ολοκληρωθεί.
4. Η Εταιρεία απασχολεί την 30η Ιουνίου 2005 προσωπικό 4 ατόμων.
5. Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας περιλαμβάνονται (με τη μέθοδο της καθαρής θέσης) στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Τράπεζας ΕFG Eurobank Ergasias Α.Ε, με την έννοια του ΔΛΠ 28 (συγγενείς επιχειρήσεις). Τα ποσά του Ισολογισμού και της Κατάστασης Αποτελεσμάτων της 30ης Ιουνίου 2005 που αφορούν σε συναλλαγές με την Τράπεζα ΕFG Eurobank Ergasias Α.Ε έχουν ως εξής:  
Ενεργητικό: 18,318,704.50 ευρώ - Παθητικό: 6,520.68 ευρώ  
Έσοδα: 65,372.74 ευρώ - Έξοδα: 105,573.04 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 Ιουνίου 2005 ανέρχεται σε 4.24 ευρώ.

#### ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ-ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΑ ΔΠΧΠ

(Ποσά σε €)

	1/1/2004	30/6/2004	31/12/2004
<b>Σύνολο Ι.Κ. πριν την εφαρμογή των ΔΠΧΠ</b>	<b>108,518,313.80</b>	<b>112,057,727.71</b>	<b>120,895,672.03</b>
Αντιστροφή διανομής μερίσματος	3,224,000.00		5,803,200.00
Δημιουργία AFS Αποθεματικού		-2,232,530.40	-250,898.42
Προσαρμογή αποτ/σης σε τρέχ.τιμές			2,873,268.05
Αποτίμηση παραγώγων	298,680.00	321,755.92	199,457.00
Αποτίμηση χαρτ/κίου στην εύλογη αξία μέσω αποτ/των		6,822,721.91	
<b>Σύνολο Ι.Κ. μετά την εφαρμογή των ΔΠΧΠ</b>	<b>112,040,993.80</b>	<b>116,969,675.14</b>	<b>129,520,698.66</b>

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2005

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ  
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ  
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ  
ΟΙΚΟΝ.ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**

Αντώνιος Γ. Μπίμπας

Αλέξανδρος Θ. Αντωνόπουλος

Δήμητρα Α. Αχείλα