

SCIENS ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 21240/06/Β/90/16 - ΕΔΡΑ: Λ. Μεσογείων 2-4, Αθήνα, 115 27

Στοιχεία και πληροφορίες της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 30 Ιουνίου 2006

(βάσει του Κ.Ν.2190 και της απόφασης 17/336/21.04.2005 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "SCIENS ΔΙΕΘΝΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε." και του Ομίλου της. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση του διαδικτύου της (www.solency.gr) όπου αναρτώνται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: Βασίλειος Γούτης

Ελεγκτική εταιρεία: PRICEWATERHOUSECOOPERS S.A.

Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Με σύμφωνη γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	(Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €)			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2006	31.12.2005
Πάγια στοιχεία ενεργητικού	339	355	37	246
Συμμετοχές σε θυγατρικές και συγγενείς επιχειρήσεις	39.406	40.802	41.541	39.269
Απαιτήσεις από πελάτες	3.175	594	3.129	548
Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	44.100	42.000	44.100	42.000
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	360	388	360	388
Διαθέσιμα	9.235	191	7.422	189
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	96.616	84.330	96.590	82.640
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	5	5	5	5
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	28.354	17.855	28.354	17.855
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	224	321	163	263
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	28.583	18.180	28.522	18.122
Μετοχικό κεφάλαιο	52.197	52.202	52.197	52.202
Λοιπά στοιχεία καθαρής θέσης μετόχων Εταιρίας	15.835	13.948	15.870	12.316
Σύνολο καθαρής θέσης μετόχων Εταιρίας (β)	68.033	66.150	68.068	64.518
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (γ) = (α) + (β)	96.616	84.330	96.590	82.640

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	(Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €)			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1.01 - 30.06.2006	1.01 - 30.06.2005	1.01 - 30.06.2006	1.01 - 30.06.2005
Καθαρή θέση έναρξης χρήσεως	66.150	99.655	64.518	63.140
Κέρδη / (ζημιές) της περιόδου μετά από φόρους	2.978	3.618	4.428	4.217
	69.128	103.273	68.946	67.357
Διανεμηθέντα μερίσματα (κέρδη)	(2.974)	(1.859)	(2.974)	(1.859)
Αποθεματικό αποτίμησης των χρημ/κών στοιχείων διαθέσιμων για πώληση	2.100	0	2.100	0
Προσαρμογές μεθόδου ενοποίησης	0	(37.014)	0	0
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση	(221)	3	(5)	3
Καθαρή θέση λήξης περιόδου	68.033	64.404	68.068	65.502

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ	(Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €)							
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ				ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	1.01 - 30.06.2006	1.01 - 30.06.2005	1.04 - 30.06.2006	1.04 - 30.06.2005	1.01 - 30.06.2006	1.01 - 30.06.2005	1.04 - 30.06.2006	1.04 - 30.06.2005
Σύνολο κύκλου εργασιών	0	3.154	0	1.588	0	569	0	274
Μικτά Κέρδη / (ζημιές)	(399)	1.409	(289)	861	(262)	(479)	(214)	(125)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	(399)	1.409	(289)	861	(262)	(479)	(214)	(125)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(425)	1.359	(291)	836	(288)	(526)	(215)	(148)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων σύνολο	3.001	3.778	2.707	3.194	4.452	4.220	4.739	3.877
Μείον φόροι	(24)	(160)	(22)	(88)	(24)	(3)	(22)	12
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους σύνολο	2.978	3.618	2.685	3.105	4.428	4.217	4.717	3.888
Κατανέμονται σε:								
Μετόχους Εταιρίας	2.978	2.415	2.685	2.289	0	1.203	0	816
Μετόχους Μειοψηφίας	0	1.203	0	816	0	1.203	0	816
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή (σε €)	2.978	3.618	2.685	3.105	0,16	0,13	0,14	0,12
Βασικά	0,16	0,13	0,14	0,12	0,24	0,23	0,25	0,21
Προσαρμοσμένα	0,16	0,13	0,14	0,12	0,24	0,23	0,25	0,21

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ	(Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €) - έμμεση μέθοδος			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1.01 - 30.06.2006	1.01 - 30.06.2005	1.01 - 30.06.2006	1.01 - 30.06.2005
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων	3.001	3.778	4.452	4.220
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	26	47	26	47
Κέρδη από πώληση ενσώματων και ασώματων παγίων στοιχείων	(99)	0	(99)	0
Προβλέψεις	0	(19)	0	(19)
Αποτελέσματα (Έσοδα, έξοδα, κέρδη, ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(8)	(13)	(8)	(13)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	485	76	485	76
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / αύξηση απαιτήσεων	(2.783)	(11.923)	(2.589)	(11.938)
Μείωση / Αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	(43)	14.961	(46)	14.497
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(481)	(16)	(481)	(16)
Καταβεβλημένοι φόροι	(57)	(57)	(57)	(57)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	40	6.834	1.682	6.796
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	(2.273)	(42.000)	(2.273)	(42.000)
Μεταβίβαση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0	12.317	0	12.317
Αγορές ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(16)	(36)	(16)	(11)
Πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	306	420	306	420
Τόκοι εισπραχθέντες	8	13	8	13
Αποτελέσματα συγγενών εταιρειών	1.341	0	0	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(634)	(29.287)	(1.975)	(29.262)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	10.500	24.350	10.500	24.350
Εξοφλήσεις / μεταφορές αναληφθέντων δανείων	0	(1.566)	0	(1.566)
Μερίσματα πληρωθέντα	(2.974)	0	(2.974)	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	7.526	22.784	7.526	22.784
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	6.933	330	7.233	318
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της χρήσης	2.302	385	189	302
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της χρήσης	9.235	715	7.422	620

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

- Ημερομηνία έγκρισης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01.01-30.06.2006: 28 Αυγούστου 2006.
- Στοιχεία αναφορικά με τις εταιρίες και κοινοπραξίες στις οποίες συμμετέχει ο Όμιλος στις 30.06.2006 αναφέρονται στη συνέχεια:

Επωνυμία εταιρείας ή κοινοπραξίας	Χώρα Καταστάτ. Έδρας	Συμμετοχή	Μέθοδος Ενοσίωσης	Ανέλεγκτες Χρήσεις
OCEANUS REINSURANCE A.I.	Πουέρτο Ρίκο	100,00%	Πλήρης Ενοσίωση	Καμία
SCIENS PROTECTIVE HOLDINGS LTD	Κάιμαν Νησιά	100,00%	Πλήρης Ενοσίωση	Καμία
ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕΕΑΠ	Ελλάδα	37,20%	Καθαρή Θέση	2004-05
Κ/Ε ΠΙΡΕ-ΓΕΚΑ-ΑΙΘΡΑ	Ελλάδα	34,00%	Αναλογική Ενοσίωση	2004-05
- Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της 30.06.2006, συμπεριλαμβάνονται με τη μέθοδο της πλήρους ενοσίωσης οι εταιρείες OCEANUS REINSURANCE A.I. και SCIENS PROTECTIVE HOLDINGS LTD, οι οποίες λόγω της απόκτησής τους στο α' τρίμηνο του 2006, δεν συμπεριλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της 30.06.2005. Στις ενοποιημένες καταστάσεις αποτελεσμάτων της εξαμήνου περιόδου που λήγει την 30.06.2006, η ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕΕΑΠ ενοποιείται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης σε σχέση με την αντίστοιχη εξαμήνου περίοδο του 2005 που είχε ενοποιηθεί με τη μέθοδο της πλήρους ενοσίωσης. Η συγκεκριμένη μεταβολή προέκυψε λόγω της μείωσης του ποσοστού συμμετοχής της Εταιρείας στην ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕΕΑΠ από 58,36% το α' εξάμηνο του 2005 σε 37,20% το α' εξάμηνο του 2006.
- Δεν ενοσωματώνεται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της εξαμήνου περιόδου που λήγει την 30.06.2006, ενώ είχε ενοσωματωθεί στην εξαμήνου περίοδο που έληξε την 30.06.2005, η εταιρεία ΗΛΕΚΤΡΑ Α.Β.Ε.Ε. (Ελλάδα), λόγω εκκαθάρισής της, η οποία ολοκληρώθηκε εντός της χρήσης του 2005. Στην ενοποιημένη κατάσταση αποτελεσμάτων της περιόδου 01.01 - 30.06.2006, η μεταβολή της μεθόδου ενοσίωσης της ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕΕΑΠ σε σχέση με την περίοδο 01.01 - 30.06.2005 επέδρασε στη μείωση του κύκλου εργασιών από δραστηριότητες ακίνητης περιουσίας κατά ποσό € 2.746 και ποσοστό 100%.
- Σύμφωνα με την από 30.05.2005 απόφαση της Εκτακτής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, η Εταιρεία επεκέντρωσε τη δραστηριότητά της στο χώρο των επενδύσεων και συμμετοχών, με αποτέλεσμα τη μείωση του κύκλου εργασιών από παροχή υπηρεσιών κατά ποσό € 569 χιλ. και ποσοστό 100% το α' εξάμηνο του 2006 σε σχέση με το αντίστοιχο εξάμηνο του 2005.
- Λόγω της αλλαγής των αποτιμήσεων των επενδύσεων σε ακίνητα της ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕΕΑΠ, η καθαρή θέση του Ομίλου στις 30.06.2005 διαμορφώνεται σε € 64.404 χιλ. αντί των € 64.327 χιλ. αντίστοιχα που είχαν προκύψει προ της αλλαγής των αποτιμήσεων. Επίσης λόγω της παραπάνω αλλαγής τα κέρδη μετά από φόρους του Ομίλου στο 30.06.2005 διαμορφώνονται σε € 3.618 χιλ. αντί € 5.443 χιλ. αντίστοιχα.
- Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας περιλαμβάνονται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζει η Τράπεζα Πειραιώς (Ελλάδα) και ποσοστό συμμετοχής 36,75%.
- Το ποσό των υφιστάμενων εμπράγματων βαρών ανέρχεται σε € 63 εκ.
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαίτησα διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που να ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της Εταιρείας.
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού της Εταιρείας και του Ομίλου στο τέλος της τρέχουσας περιόδου ήταν 2 άτομα.
- Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση του 2004.
- Δεν υπήρξαν συναλλαγές της Εταιρείας με τα συνδεδεμένα προς αυτήν μέρη της, κατά την έννοια του ΔΛΠ 24, για την περίοδο 01.01 - 30.06.2006. Οι αμοιβές προς τη διοίκηση της εταιρείας για την συγκεκριμένη περίοδο ανήλθαν σε € 50 χιλ.
- Με την από 31 Ιανουαρίου 2006 συνεδρίασή του, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας αποφάσισε την έναρξη των διαδικασιών για τη συγχώνευση της Solency Διεθνής Συμμετοχών Α.Ε., νυν SCIENS Διεθνής Συμμετοχών Α.Ε. (απορροφήσα), με την ανώνυμη εταιρεία επενδύσεων χαρτοφυλακίου με την επωνυμία Διοίκος Ανώνυμη Εταιρεία Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου (απορροφώμενη), οι μετοχές της οποίας είναι εισπραγμένες και διαπραγματεύονται στην Αγορά Αξιών του Χρηματιστηρίου Αθηνών, δια της απορροφήσης της ΔΙΟΙΚΟΣ Α.Ε.Ε.Χ. από την Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68 επ. του Κ.Ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με τις διατάξεις και των άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993, ως ισχύουν σήμερα και με ημερομηνία σύστασης Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 10 Φεβρουαρίου 2006. Η παραπάνω συγχώνευση τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την Γενική Συνέλευση των μετόχων των δύο συγχωνεύμενων εταιρειών και του Υπουργείου Ανάπτυξης.
- Εντός της περιόδου από 30.06.2006 έως και 30.08.2006, η Εταιρεία προέβη στη σύναψη ομολογιακού δανείου με την Τράπεζα Πειραιώς ύψους € 50.000 χιλ., ενώ επαύξησε και τη συμμετοχή της στην Sciens Protective Holdings Ltd. κατά € 28.450 χιλ..