



ΔΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

ΑΡ. Μ. Α. Ε. 24418/06/Β/91/40

Βουκουρεστίου 19, 106 71 Αθήνα

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2010 ΕΩΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2010

Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΔΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ. Συνιστούμε, επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση Διαδικτύου:

www.diasfund.gr

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων:

23 Νοεμβρίου 2010

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ | | | ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--|---------------------|-----------------------|
| Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ | 30/09/2010 | 31/12/2009 | Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ | 01/01/10 - 30/09/10 | 01/01/09 - 30/09/09 |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | Άμεση μέθοδος | | |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία | 61.006,31 | 72.642,80 | Λειτουργικές δραστηριότητες | | |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 135,21 | 548,25 | Καθαρές Εισπράξεις από πώληση μετοχών, | | |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 12.858,50 | 12.858,50 | από μερίσματα, από τόκους και από λοιπές απαιτήσεις | 49.945.199,34 | 32.363.574,91 |
| Χρηματοοικονομικά μέσα σε εύλογη αξία μέσω αποτελέσμ. | 69.943.592,58 | 63.747.677,26 | Πληρωμές για αγορές μετοχών | | |
| Διαθέσιμα προς πώληση Χρηματοοικονομικά μέσα | 32.931.206,73 | 48.428.919,19 | και λοιπές δαπάνες επίκευσης | -44.852.737,41 | -58.624.486,81 |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 7.751.463,39 | 11.090.704,63 | Πληρωμές (εισπράξεις επιστροφών) φόρων | -175.219,40 | -366.033,23 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 110.700.262,72 | 123.353.350,63 | Τόκοι πληρωθέντες | -1.098,02 | -781,27 |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | Σύνολο εισροών/ εκροών | 4.916.144,51 | -26.627.726,40 |
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 96.942.006,32 | 96.942.006,32 | Επενδυτικές δραστηριότητες | | |
| Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων | 11.744.353,27 | 21.209.679,42 | Πληρωμές για την απόκτηση ενσώματων | | |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (α) | 108.686.359,59 | 118.151.685,74 | και άυλων παγίων στοιχείων | -2.992,83 | -2.335,27 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 2.013.903,13 | 5.201.664,89 | Σύνολο εισροών/ εκροών | -2.992,83 | -2.335,27 |
| Σύνολο Υποχρεώσεων (β) | 2.013.903,13 | 5.201.664,89 | Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α)+(β) | 110.700.262,72 | 123.353.350,63 | Αγορά ιδίων μετοχών | -319.168,87 | -553.823,34 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ | | | Μερίσματα πληρωθέντα | -6.230.942,76 | 0,00 |
| Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ | 30/09/2010 | 30/09/2009 | Σύνολο εισροών/ εκροών | | |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου | | | από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ) | -6.550.111,63 | -553.823,34 |
| 01/01/2010 και 01/01/2009 αντίστοιχα | 118.151.685,74 | 90.281.945,10 | Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα | | |
| Συγκεντρωτικά συνοδικά έσοδα μετά από φόρους | -2.915.214,52 | 28.783.857,73 | & ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ) | -1.636.959,95 | -27.183.885,01 |
| Αύξηση/(μείωση) μετοχικού κεφαλαίου | 0,00 | -1.432.707,72 | Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου | 8.736.461,09 | 42.361.305,91 |
| Διανεμηθέντα μερίσματα | -6.230.942,76 | 0,00 | Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου | 7.099.501,14 | 15.177.420,90 |
| Αγορές/(πωλήσεις) ιδίων Μετοχών | -319.168,87 | -553.823,34 | | | |
| Διαγραφή ιδίων Μετοχών | 0,00 | 2.106.504,52 | | | |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου | 108.686.359,59 | 119.185.776,29 | | | |

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

| Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ | 01/01/10 - 30/09/10 | 01/01/09 - 30/09/09 | 01/07/10 - 30/09/10 | 01/07/09 - 30/09/09 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Κύκλος εργασιών | -534.628,95 | 21.448.465,00 | 5.551.270,82 | 11.695.759,01 |
| Μικτά κέρδη/ζημιές | -2.887.107,80 | 15.392.433,55 | 4.832.606,76 | 9.017.116,44 |
| Κέρδη/Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | -1.679.998,58 | 14.034.572,94 | 4.318.049,80 | 8.555.926,55 |
| Κέρδη/Ζημιές προ φόρων | -1.681.096,60 | 14.033.791,67 | 4.317.910,98 | 8.555.716,92 |
| Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους (α) | -3.034.807,05 | 13.879.717,48 | 4.263.462,35 | 8.497.140,74 |
| Ιδιοκτήτες | -3.034.807,05 | 13.879.717,48 | 4.263.462,35 | 8.497.140,74 |
| Λοιπά συνοδικά έσοδα μετά από φόρους (β) | 119.592,53 | 14.904.140,25 | 350.300,49 | 5.240.110,12 |
| Συγκεντρωτικά συνοδικά έσοδα μετά από φόρους (α)+(β) | -2.915.214,52 | 28.783.857,73 | 4.613.762,84 | 13.737.250,86 |
| Ιδιοκτήτες | -2.915.214,52 | 28.783.857,73 | 4.613.762,84 | 13.737.250,86 |
| Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους ανά μετοχή-Βασικά σε () | -0,0292 | 0,1321 | 0,0410 | 0,0811 |
| Κέρδη/Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνοδικών αποσβέσεων | -1.664.956,22 | 14.046.104,96 | 4.322.032,06 | 8.559.101,69 |

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- 1) Η Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση που έληξε την 31/12/2004. Σχετική αναφορά γίνεται στην σημείωση 13 των οικονομικών καταστάσεων.
- 2) Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα ισχύοντα Δ.Π.Χ.Π. Στην παρούσα περίοδο οι Οικονομικές Καταστάσεις συντάχθηκαν χωρίς καμία μεταβολή στις λογιστικές εκτιμήσεις και αρχές που είχαν εφαρμοστεί στην προηγούμενη χρήση 2009.
- 3) Η διοίκηση της εταιρίας και η διοίκηση της ΤΡΑΠΕΖΑ ΕFG Eurobank Ergasias AE ανακάλυψαν στις 22.10.2010 την συμφωνία τους για συγχώνευση των δύο εταιριών, με απορρόφηση της ΔΙΑΣ Α.Ε.Ε.Χ. από την ΤΡΑΠΕΖΑ ΕFG Eurobank Ergasias AE. Ως ημερομηνία μετασχηματισμού ορίστηκε η 02/11/2010. Σχετική αναφορά γίνεται στην σημείωση 15 των οικονομικών καταστάσεων.
- 4) Οι Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας περιλαμβάνονται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις που καταρτίζει η Τράπεζα ΕFG Eurobank Ergasias AE με έδρα την Ελλάδα, η οποία κατά την 30/09/2010 συμμετείχε στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας με ποσοστό 25,36%. Κατά την περίοδο 01/01/2010 έως και 30/09/2010, η Εταιρία είχε τις κατωτέρω συναλλαγές με μετόχους - συγγενείς, κατά την έννοια του ΔΛΠ 24, Εταιρίες:

| | | | | |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| EFG Eurobank Asset Management ΑΕΠΕΥ | 1.585.835,15 | 0,00 | 0,00 | 505.792,47 |
| EFG Eurobank AXE | 177.949,55 | 0,00 | 339.335,54 | 0,00 |
| Eurobanktefen | 94.153,82 | 0,00 | 0,00 | 635,43 |
| EFG Business Services AE | 218,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EFG Telesis Finance ΑΕΠΕΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 2.040.182,62 | 164.570,00 | 5.752.678,34 | 522.937,00 |

| ποσά σε ευρώ | 30/09/2010 |
|--|-------------------|
| Ακαθόριστες αποδοχές Δ/ντος Συμβουλίου και Γενικού Διευθυντή | 100.000,00 |
| Αμοιβές ΔΣ και έξοδα παραστάσεων μελών ΔΣ | 33.868,19 |
| Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης | 0,00 |
| Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης | 6.776,42 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 140.644,61 |

| ποσά σε ευρώ | 1/01/2010 - 30/09/2010 | | ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 30/09/2010 |
|--------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| | ΚΟΣΤΟΣ | ΕΣΟΔΑ | |
| EFG Eurobank Ergasias AE | | | |
| Υπηρεσίες Θεματοφυλακής | 151.287,84 | 0,00 | 16.420,10 |
| Υπηρεσίες μετοχολογίου | 29.296,30 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις όψεως τραπεζών | 0,00 | 0,00 | 2.363.342,80 |
| Καταθέσεις προθεσμίας τραπεζών | 0,00 | 0,00 | 3.050.000,00 |
| Έσοδα από τόκους καταθέσεων | | | |
| όψεως και προθεσμίας | 0,00 | 164.570,00 | 0,00 |
| EFG Eurobank Visa | 1.441,44 | 0,00 | 89,00 |
| Σύνολο | 182.025,58 | 164.570,00 | 5.413.342,80 |

- 5) Επί των Παγίων ή Ακινήτων της εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.
- 6) Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές της Εταιρίας, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της.
- 7) Δεν έχουν διενεργηθεί προβλέψεις έναντι ανέλεγκτων φορολογικά χρήσεων, επίδικων υποθέσεων ή άλλων υποχρεώσεων.
- 8) Η εταιρία στο τέλος της τρέχουσας περιόδου απασχολούσε 5 άτομα όσα και στην αντίστοιχη περίοδο του 2009.
- 9) Η εσωτερική αξία της μετοχής την 30/09/2010 ανερχόταν σε 1,05 ευρώ.
- 10) Η εταιρία στις 30/09/2010 κατείχε 1.760.486 ίδιες μετοχές με αξία κτήσης 1.143.546,84 ευρώ.
- 11) Το αποτέλεσμα από την αποτίμηση του χαρτοφυλακίου κατά την 30/09/2010 ανέρχεται σε υπεραξία ποσού 2.202.056,18 ευρώ.
- 12) Στα λοιπά συνοδικά έσοδα της εταιρίας έχει καταχωρηθεί κέρδος ποσού ευρώ 119.592,53 το οποίο προέκυψε από την αποτίμηση των διαθεσίμων προς πώληση χρηματοοικονομικών μέσων της 30/09/2010.

Αθήνα, 23 Νοεμβρίου 2010

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ & ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΚΑΡΑΒΙΑΣ ΦΩΚΙΩΝ
ΑΤ ΑΒ 050988

ΚΛΕΤΣΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΑΤ Ε 206236

ΣΙΜΩΝΕΤΑΤΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ
ΑΤ Ρ 609439