



ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
ΑΡ. Μ.Α.Ε. 24418/06/Β/91/40
ΒΟΥΚΟΥΡΕΣΤΙΟΥ 19, ΑΘΗΝΑ, 106 71

Ενδιάμεση Οικονομική Πληροφόρηση
Από 1^η Ιανουαρίου 2009 έως 31^η Μαρτίου 2009



Περιεχόμενα	Σελίδα
Μήνυμα της διοίκησης	2
Κατάσταση οικονομικής θέσης	3
Κατάσταση συνολικών εισόδων	4
Κατάσταση μεταβολών των ιδίων κεφαλαίων	5
Κατάσταση ταμειακών ροών	6
Σημειώσεις επί της ενδιάμεσης οικονομικής πληροφόρησης	7-10
1. Γενικές πληροφορίες	7
2. Πλαίσιο κατάρτισης οικονομικών καταστάσεων	7
3. Σύνοψη σημαντικών λογιστικών πολιτικών	7-10
4. Οικονομικές πληροφορίες κατά τομέα	10
5. Ενσώματα πάγια στοιχεία	10
6. Άυλα περιουσιακά στοιχεία	10-11
7. Χρηματοοικονομικά μέσα σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	11-12
8. Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	12-13
9. Μετοχικό Κεφάλαιο	13-14
10. Φόρος ενεργητικού	14
11. Κέρδη/Ζημίες ανά μετοχή	14-15
12. Μερίσματα	15
13. Συναλλαγές με συνδεδεμένα-συγγενή μέρη κατά την έννοια του ΔΛΠ 24	15
14. Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις	16
15. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις και απαιτήσεις	16
16. Λοιπές πληροφορίες	16



Μήνυμα της Διοίκησης

Η Διοίκηση της εταιρίας παρουσιάζει την έκθεσή της μαζί με την ενδιάμεση οικονομική πληροφόρηση για την περίοδο από 1^η Ιανουαρίου 2009 έως 31^η Μαρτίου 2009. Η ενδιάμεση οικονομική πληροφόρηση για την περίοδο που έληξε την 31^η Μαρτίου 2009 (συμπεριλαμβάνοντας και τα συγκριτικά στοιχεία για την περίοδο που έληξε την 31^η Μαρτίου 2008) έχει εγκριθεί προς δημοσίευση από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας την 26^η Μαΐου 2009.

Η Διοίκηση της εταιρίας είναι υπεύθυνη για τη σύνταξη της ενδιάμεσης οικονομικής πληροφόρησης με τρόπο ώστε να δίνει μια ακριβή και δίκαιη εικόνα της οικονομικής κατάστασης, της περιουσιακής διάρθρωσης, των αποτελεσμάτων και των ταμειακών ροών της.

Σαν συνέπεια των παραπάνω, η διοίκηση της εταιρείας είναι υπεύθυνη να:

- επιλέγει τις λογιστικές αρχές σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (ΔΠΧΠ) και να τις εφαρμόζει πάγια,
- επιλέγει τις κατάλληλες λογιστικές αρχές, οι οποίες συμβάλλουν στην ακριβοδίκαιη παρουσίαση της οικονομικής κατάστασης, της περιουσιακής διάρθρωσης, των αποτελεσμάτων και των ταμειακών ροών της, όπου κάποιο θέμα δεν καλύπτεται από κάποιο πρότυπο ή διερμηνεία, και να τις εφαρμόζει πάγια,
- διενεργεί λογικές εκτιμήσεις όπου απαιτείται,
- συντάσσει τις οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με την αρχή της συνέχειας της επιχειρηματικής δραστηριότητας.

Για λογαριασμό της Διοίκησης

Πρόεδρος του Δ.Σ.



Οι σημειώσεις στις σελίδες 7 – 16 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της ενδιάμεσης οικονομικής πληροφόρησης.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

ποσά σε €

	Σημ	31/03/2009	31/12/2008
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
Μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία			
Ενσώματα πάγια	5	77.755,84	80.672,35
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	6	1.328,94	1.233,10
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		12.858,50	12.858,50
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		91.943,28	94.763,95
Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία			
Λοιπές απαιτήσεις		2.852.232,41	275.580,45
Χρηματοοικονομικά μέσα σε ευλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	7	24.349.432,36	16.271.627,56
Διαθέσιμα προς πώληση Χρηματοοικονομικά μέσα	8	35.810.371,94	32.307.367,85
Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα		25.286.526,55	42.361.305,91
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		88.298.563,26	91.215.881,77
<u>Σύνολο Περιουσιακών Στοιχείων</u>		<u>88.390.506,54</u>	<u>91.310.645,72</u>
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Ίδια Κεφάλαια			
Μετοχικό Κεφάλαιο	9	96.942.006,32	98.374.714,04
Ίδιες μετοχές	9	0,00	-2.106.504,52
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο		9.895.818,21	9.895.818,21
Αποθεματικό εύλογης αξίας χρηματοοικονομικών μέσων διαθέσιμων προς πώληση		-31.137.986,39	-30.907.799,11
Άλλα αποθεματικά		-6.889.482,25	-6.889.482,25
Κέρδη εις Νέον		19.040.304,53	21.915.198,73
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		87.850.660,42	90.281.945,10
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Υποχρεώσεις προς χρηματιστηριακές εταιρείες		160.829,58	60.052,99
Λοιπές υποχρεώσεις		313.368,77	703.723,47
Φόροι πληρωτέοι	10	65.647,77	264.924,16
Σύνολο Υποχρεώσεων		539.846,12	1.028.700,62
<u>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και υποχρεώσεων</u>		<u>88.390.506,54</u>	<u>91.310.645,72</u>

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ &
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΚΑΡΑΒΙΑΣ ΦΩΚΙΩΝ

ΚΛΕΤΣΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΑΤ ΑΒ 050988

ΑΤ Σ 206236

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΣΙΜΩΝΕΤΑΤΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ

ΑΤ Ρ 609439



Οι σημειώσεις στις σελίδες 7 – 16 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της ενδιάμεσης οικονομικής πληροφόρησης.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

ποσά σε €

Σημ 01/01/09 - 31/03/09 01/01/08 - 31/03/08**Πωλήσεις**

Έσοδα από τόκους

454.453,94

50.766,97

Έσοδα από μερίσματα τίτλων

173.639,24

50.980,20

Κέρδη και Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων
και αποτίμηση επενδύσεων

-1.843.465,33

-20.938.411,61

Σύνολο Πωλήσεων**-1.215.372,15****-20.836.664,44**

Μείον: Κόστος διαχείρισης χαρτοφυλακίου

-388.686,71

-337.550,52

Μείον: Κόστος θεματοφυλακής

-53.012,63

-37.093,27

Μείον: Προμήθειες και έξοδα συναλλαγών

-101.369,43

-207.533,74

Μικτό κέρδος/ζημία**-1.758.440,92****-21.418.841,97**

Μείον: Έξοδα διοίκησης

-352.125,00

-114.473,25

Μείον: Άλλα (έξοδα) / έσοδα

-24.553,18

-51.572,05

Κέρδη/Ζημιές Εκμετάλλευσης**-2.135.119,10****-21.584.887,27**

Μείον: Χρηματοοικονομικά έξοδα

-330,53

-147,70

Κέρδη/Ζημιές προ φόρων**-2.135.449,63****-21.585.034,97**

Μείον: Φόρος εισοδήματος

10

-65.647,77

-94.831,91

Κέρδη/Ζημιές περιόδου**-2.201.097,40****-21.679.866,88**

Κέρδη/Ζημιές περιόδου αποδιδόμενα στους ιδιοκτήτες

-2.201.097,40

-21.679.866,88

Λοιπά συνολικά έσοδα

Κέρδη/Ζημιές από αποτίμηση διαθεσίμων προς

πώληση χρηματοοικονομικών μέσων

-230.187,28

0,00

Ζημιά από διαγραφή ιδίων μετοχών

-673.796,80

0,00

Λοιπά συνολικά έσοδα μετά φόρων

-903.984,08

0,00

Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου

-3.105.081,48

-21.679.866,88

Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου

αποδιδόμενα στους ιδιοκτήτες

-3.105.081,48

-21.679.866,88

Βασικά κέρδη/ζημιές ανά μετοχή

11

-0,0209

-0,4449



Οι σημειώσεις στις σελίδες 7 – 16 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της ενδιάμεσης οικονομικής πληροφόρησης.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ποσά σε €

Σημ	Μετοχικό Κεφάλαιο	Διαφορά από έκδοση μετ. υπέρ το άρτιο	Άλλα Αποθεματικά	Τίμες Μετοχές	Αποθεματικό εύλογης αξίας χρηματοοικονομικών μέσων διαθέσιμων προς πώληση	Αποτελέσματα εις Νέον	Σύνολο
Υπόλοιπα κατά την 01/01/2008	50.722.200,00	5.376.018,21	3.618.324,60	-1.946.424,31	0,00	33.960.169,39	91.730.287,89
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου 1/1-31/03/2008						-21.679.866,88	-21.679.866,88
Συνολικά αναγνωριζόμενο κέρδος/ζημιά περιόδου						-21.679.866,88	-21.679.866,88
Αγορά Ιδίων Μετοχών				-160.080,21			-160.080,21
Υπόλοιπα την κατά την 31/03/2008	50.722.200,00	5.376.018,21	3.618.324,60	-2.106.504,52	0,00	12.280.302,51	69.890.340,80
Υπόλοιπα κατά την 01/01/2009	98.374.714,04	9.895.818,21	-6.889.482,25	-2.106.504,52	-30.907.799,11	21.915.198,73	90.281.945,10
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου 1/1-31/03/2009					-230.187,28	-2.874.894,20	-3.105.081,48
Συνολικά αναγνωριζόμενο κέρδος/ζημιά περιόδου					-230.187,28	-2.874.894,20	-3.105.081,48
Μείωση μετοχικού κεφαλαίου λόγω διαγραφής ιδίων μετοχών	-1.432.707,72						-1.432.707,72
Διαγραφή Ιδίων Μετοχών				2.106.504,52			2.106.504,52
Υπόλοιπα κατά την 31/03/2009	96.942.006,32	9.895.818,21	-6.889.482,25	0,00	-31.137.986,39	19.040.304,53	87.850.660,42



Οι σημειώσεις στις σελίδες 7 – 16 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής της ενδιάμεσης οικονομικής πληροφόρησης.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

ποσά σε €

	01/01/09-31/03/09	01/01/08-31/03/08
Ταμειακές ροές από Λειτουργικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από πώληση μετοχών, από μερίσματα, από τόκους και από λοιπές απαιτήσεις	708.475,74	9.957.140,90
Πληρωμές για αγορές μετοχών και λοιπές δαπάνες επιχ/σης	-17.516.246,75	-8.881.412,76
Πληρωθέντες φόροι εισοδήματος	-264.739,42	-221.147,35
Τόκοι πληρωθέντες	-330,53	-147,70
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-17.072.840,96	854.433,09
Ταμειακές ροές από Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-1.938,40	-1.072,19
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-1.938,40	-1.072,19
Ταμειακές ροές από Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Αγορά ιδίων μετοχών	0,00	-160.080,21
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	0,00	-160.080,21
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	-17.074.779,36	693.280,69
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	42.361.305,91	3.633.107,07
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	25.286.526,55	4.326.387,76



Σημειώσεις επί της ενδιάμεσης συνοπτικής οικονομικής πληροφόρησης

1. Γενικές πληροφορίες

Η εταιρία ΔΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ (στο εξής ως «η εταιρεία») παρουσιάζει την ενδιάμεση συνοπτική οικονομική πληροφόρηση μαζί με τις επιλεγμένες σημειώσεις επί αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής οικονομικής πληροφόρησης οι οποίες αποτελούν αναπόσπαστο στοιχείο αυτής για την περίοδο από 01/01/2009 έως 31/03/2009.

Η εταιρία ιδρύθηκε στην Ελλάδα και εδρεύει στην Αθήνα, Βουκουρεστίου 19. Η ηλεκτρονική διεύθυνση της εταιρείας είναι www.diasfund.gr. Η εταιρία έχει συσταθεί σύμφωνα με την άδεια συστάσεως της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 52782/Β/581/24.6.1991, έχει αριθμό μητρώου ανωνύμων εταιρειών (ΑΡ.Μ.Α.Ε.) 24418/06/Β/91/40 και λειτουργεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3371/2005. Ο κύριος μέτοχος της εταιρίας είναι η Τράπεζα EFG EUROBANK ERGASIAS AE. Η εταιρία δεν έχει θυγατρικές εταιρείες.

Οι μετοχές της εταιρίας διαπραγματεύονται στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

Η αποκλειστική δραστηριότητα της εταιρίας είναι η διαχείριση χαρτοφυλακίου κινητών αξιών, κατά την έννοια του Ν. 3371/2005 και συμπληρωματικά του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύουν, καθώς και η συμμετοχή της εταιρείας σε επιχειρήσεις μέσα στα πλαίσια του νόμου και της υλοποίησής του σκοπού της, με οποιαδήποτε νομική μορφή.

Η αναφερόμενη ενδιάμεση συνοπτική οικονομική πληροφόρηση έχει εγκριθεί προς δημοσίευση από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας την 26^η Μαΐου 2009.

2 Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων

Η ενδιάμεση συνοπτική οικονομική πληροφόρηση της Εταιρίας για το τρίμηνο του 2009 έχει συνταχθεί σύμφωνα με το Δ.Λ.Π. 34 «Ενδιάμεση οικονομική πληροφόρηση».

Η ενδιάμεση συνοπτική οικονομική πληροφόρηση πρέπει να αναγνωστεί σε συνδυασμό με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2008 που είναι διαθέσιμες στην ιστοσελίδα της Εταιρίας και έχουν ετοιμαστεί σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ.

3 Σύνοψη σημαντικών λογιστικών πολιτικών

Η ενδιάμεση συνοπτική οικονομική πληροφόρηση παρουσιάζεται σε ευρώ (€), που είναι το λειτουργικό νόμισμα και το νόμισμα παρουσίασης της εταιρίας.

Με εξαίρεση τα αναφερόμενα κατωτέρω οι λογιστικές πολιτικές που χρησιμοποιήθηκαν για την παρουσίαση της ενδιάμεσης συνοπτικής οικονομικής πληροφόρησης είναι σύμφωνες με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν για την σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρίας κατά την 31/12/2008.

Από την αρχή του 2^{ου} τριμήνου του 2008, η Εταιρία αποφάσισε την ταξινόμηση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων με βάση την πολιτική της Εταιρίας όσον αφορά το χρόνο διακράτησής τους. Ως αποτέλεσμα αυτού, σημαντικό μέρος των επενδύσεων σε χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία κατά το 2^ο τρίμηνο του 2008 έχει καταχωρηθεί ως διαθέσιμο προς πώληση. Τα κέρδη ή ζημιές των διαθεσίμων προς πώληση στοιχείων από αποτίμηση μεταφέρονται στα ίδια κεφάλαια. Με την πώληση ή απομείωση αυτών τα συσσωρευμένα κέρδη ή ζημιές αναγνωρισμένα στα ίδια κεφάλαια μεταφέρονται στα αποτελέσματα ως «κέρδη και ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων και αποτίμηση επενδύσεων».

Στην περίπτωση που τα διαθέσιμα προς πώληση χρηματοοικονομικά μέσα αντιμετωπίζουν μια σημαντική και μεγάλης διάρκειας μείωση σε σχέση με το κόστος κτήσεώς τους, αυτό αποτελεί ένδειξη απομείωσης τους. Σε μια τέτοια περίπτωση η συσσωρευμένη ζημία -υπολογισμένη ως η διαφορά μεταξύ της τιμής κτήσης και της τρέχουσας εύλογης αξίας μειούμενη με τυχόν απομειώσεις



ήδη αναγνωρισμένες στην κατάσταση αποτελεσμάτων- μεταφέρεται από τα ίδια κεφάλαια και αναγνωρίζεται στα αποτελέσματα.

Νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες

Συγκεκριμένα νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες έχουν εκδοθεί, τα οποία είναι υποχρεωτικά για λογιστικές περιόδους που ξεκινούν κατά τη διάρκεια της παρούσας χρήσης ή μεταγενέστερα. Η εκτίμηση της εταιρείας σχετικά με την επίδραση από την εφαρμογή αυτών των νέων προτύπων και διερμηνειών παρατίθεται παρακάτω.

Νέα, αναθεωρημένα ή τροποποιημένα πρότυπα που εφαρμόστηκαν υποχρεωτικά για πρώτη φορά στην τρέχουσα περίοδο

ΔΛΠ 34 – Ενδιάμεση οικονομική αναφορά (τροποποίηση του προτύπου που εφαρμόζεται για πρώτη φορά στις παρούσες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις 1/1 – 31/3/2009)

Στο εν λόγω πρότυπο, βάσει του οποίου παρουσιάζονται οι παρούσες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, επήλθαν αλλαγές λόγω κυρίως της αναθεώρησης του ΔΛΠ 1. Με την αναθεώρηση αυτή, ορίστηκαν αλλαγές στην χρησιμοποιούμενη ορολογία όλων των προτύπων. Ειδικά στο ΔΛΠ 34 τροποποιήθηκε η ορολογία και το περιεχόμενο των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων. Επίσης προστέθηκαν νέες απαιτήσεις αναφορικά με την παρουσίαση των κερδών ανά μετοχή των ενδιάμεσων περιόδων.

Η υιοθέτηση της ανωτέρω τροποποίησης είχε ως συνέπεια για την Εταιρεία την μεταβολή στον τρόπο παρουσίασης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

ΔΠΧΑ 8 – Λειτουργικοί τομείς (νέο πρότυπο που εφαρμόζεται από την 1/1/2009)

Αντικαθιστά το ΔΛΠ 14 «Οικονομικές πληροφορίες κατά τομέα». Σκοπός του νέου προτύπου είναι η παροχή οδηγιών αναφορικά με τη γνωστοποίηση πληροφοριών σχετικά με τους λειτουργικούς τομείς μιας επιχείρησης, τα προϊόντα, τις υπηρεσίες της, τους γεωγραφικούς τομείς δραστηριότητας και τους σημαντικούς πελάτες της. Το πρότυπο υιοθετεί την «προσέγγιση της Διοίκησης», απαιτώντας από τις επιχειρήσεις οι πληροφορίες που παρουσιάζονται στις οικονομικές καταστάσεις να είναι αυτές που χρησιμοποιεί η Διοίκηση εσωτερικά για την εκτίμηση της απόδοσης κατά τομέα επιμερισμού των πόρων της επιχείρησης στους λειτουργικούς τομείς της.

Ένας λειτουργικός τομέας αποτελεί συστατικό μέρος της επιχείρησης: (α) που αναλαμβάνει επιχειρηματικές δραστηριότητες από τις οποίες μπορεί να αποκομίζει έσοδα και να πραγματοποιεί έξοδα (β) του οποίου τα λειτουργικά αποτελέσματα αξιολογούνται από τον επικεφαλής λήψης επιχειρηματικών αποφάσεων σε τακτά χρονικά διαστήματα, προκειμένου να αποφασίζει για την κατανομή των πόρων της επιχείρησης στους διάφορους τομείς και να εκτιμά την απόδοσή τους (γ) για τα οποία είναι διαθέσιμη ξεχωριστή χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

ΔΛΠ 23 – Κόστος δανεισμού (αναθεώρηση του προτύπου που εφαρμόζεται από την 1/1/2009)

Η βασική διαφορά σε σχέση με την προηγούμενη έκδοση αφορά στην κατάργηση της επιλογής αναγνώρισης ως έξοδο του κόστους δανεισμού που σχετίζεται με τα περιουσιακά στοιχεία ενεργητικού, τα οποία απαιτείται ένα σημαντικό χρονικό διάστημα προκειμένου να μπορέσουν να λειτουργήσουν ή να πωληθούν. Η εν λόγω τροποποίηση δεν θα επηρεάσει τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας.

ΔΠΧΑ 2 – Πληρωμές βασιζόμενες σε συμμετοχικούς τίτλους (τροποποίηση του προτύπου που εφαρμόζεται από την 1/1/2009)

Τροποποιήθηκαν οι απαιτήσεις αναφορικά με το χειρισμό των προϋποθέσεων μιας συμφωνίας οι οποίες δεν συνεπάγονται κατοχύρωση συμμετοχικών τίτλων. Επίσης τροποποιήθηκαν οι ορισμοί της κατοχύρωσης και των προϋποθέσεων κατοχύρωσης, όπως και των προϋποθέσεων απόδοσης. Η εν λόγω τροποποίηση δεν θα επηρεάσει τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας.

Νέα, αναθεωρημένα ή τροποποιημένα πρότυπα ή διερμηνείες που θα εφαρμοστούν εντός της τρέχουσας χρήσης 2009 μετά την ημερομηνία αναφοράς της τρέχουσας περιόδου

ΔΛΠ 1 – Παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων (αναθεώρηση του προτύπου που θα εφαρμοστεί κατά την παρουσίαση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας χρήσης 2009)



Οι βασικές αλλαγές συνοψίζονται στη ξεχωριστή παρουσίαση των μεταβολών των ιδίων κεφαλαίων που προέρχονται από συναλλαγές με τους ιδιοκτήτες (μετόχους) με την ιδιότητα αυτών ως ιδιοκτήτες (π.χ. μερίσματα, αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου κ.α.) από τις λοιπές μεταβολές των ιδίων κεφαλαίων. Επιπλέον η αναθεώρηση του προτύπου επέφερε αλλαγές στην χρησιμοποιούμενη ορολογία καθώς και στην παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων. Οι νέοι ορισμοί δεν αλλάζουν τους κανόνες αναγνώρισης, αποτίμησης ή γνωστοποίησης συγκεκριμένων συναλλαγών και άλλων γεγονότων που απαιτούνται από άλλα πρότυπα. Η εταιρία θα εφαρμόσει το εν λόγω αναθεωρημένο πρότυπο κατά την παρουσίαση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων 1/1 – 31/12/2009.

ΔΠΧΑ 3 – Συνενώσεις Επιχειρήσεων (αναθεώρηση του προτύπου που θα εφαρμόζεται από την 1/7/2009) και

ΔΛΠ 27 – Ενοποιημένες και ατομικές οικονομικές καταστάσεις (τροποποίηση του προτύπου που θα εφαρμόζεται από την 1/7/2009)

Το αναθεωρημένο ΔΠΧΑ 3 εισάγει μια σειρά αλλαγών στο λογιστικό χειρισμό συνενώσεων επιχειρήσεων οι οποίες θα επηρεάσουν το ποσό της αναγνωρισθείσας υπεραξίας, τα αποτελέσματα της περιόδου στην οποία πραγματοποιείται η συνένωση επιχειρήσεων και τα μελλοντικά αποτελέσματα. Αυτές οι αλλαγές περιλαμβάνουν την εξοδopoίηση των δαπανών που σχετίζονται με την απόκτηση και αναγνώριση μελλοντικών μεταβολών στην εύλογη αξία του ενδεχόμενου τιμήματος στα αποτελέσματα. Το τροποποιημένο ΔΛΠ 27 απαιτεί συναλλαγές που οδηγούν σε αλλαγές ποσοστών συμμετοχής σε θυγατρική να καταχωρούνται στην καθαρή θέση. Όλες οι αλλαγές των ανωτέρω προτύπων θα εφαρμοστούν από την 1/7/2009 και θα επηρεάσουν μελλοντικές αποκτήσεις και συναλλαγές με μετόχους μειοψηφίας από την ημερομηνία αυτή και μετά.

ΔΛΠ 39 – Χρηματοοικονομικά μέσα: αναγνώριση και αποτίμηση (τροποποίηση του προτύπου που θα εφαρμόζεται από την 1/7/2009)

Η εν λόγω τροποποίηση αποσαφηνίζει τον τρόπο με τον οποίο θα έπρεπε να εφαρμόζονται, σε συγκεκριμένες περιπτώσεις, οι αρχές που καθορίζουν κατά πόσο ένας αντισταθμιζόμενος κίνδυνος ή τμήμα των ταμειακών ροών εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της λογιστικής αντιστάθμισης. Η εταιρεία θα εφαρμόσει το εν λόγω αναθεωρημένο πρότυπο από την 1/7/2009 και μετά.

ΔΛΠ 32 – Χρηματοοικονομικά μέσα: παρουσίαση (τροποποίηση του προτύπου που θα εφαρμόζεται από την 1/7/2009) και

ΔΛΠ 1 – Παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων (τροποποίηση του προτύπου που θα εφαρμόζεται από την 1/7/2009)

Η τροποποίηση στο ΔΛΠ 32 απαιτεί όπως ορισμένα χρηματοοικονομικά μέσα διαθέσιμα από τον κάτοχο ("puttable μέσο") και υποχρεώσεις που ανακύπτουν κατά την ρευστοποίηση μιας οντότητας καταταχθούν ως Ίδια Κεφάλαια εάν πληρούνται συγκεκριμένα κριτήρια. Η τροποποίηση στο ΔΛΠ 1 απαιτεί γνωστοποίηση πληροφοριών σχετικά με τα ("puttable") μέσα που κατατάσσονται ως Ίδια Κεφάλαια. Οι ανωτέρω τροποποιήσεις θα εφαρμοστούν από την Εταιρεία αλλά αναμένεται να μην επηρεάσουν τις οικονομικές της καταστάσεις.

ΔΠΧΑ 1 – Πρώτη εφαρμογή των ΔΠΧΑ (τροποποίηση του προτύπου που θα εφαρμόζεται από την 1/7/2009) και

ΔΛΠ 27 – Ενοποιημένες και ατομικές οικονομικές καταστάσεις (τροποποίηση του προτύπου που θα εφαρμόζεται από την 1/7/2009)

Η τροποποίηση του ΔΠΧΑ 1 επιτρέπει σε μια επιχείρηση που υιοθετεί για πρώτη φορά τα ΔΠΧΑ, αν επιλέξει να αποτιμήσει τις επενδύσεις της σε θυγατρικές, κοινοπραξίες ή συγγενείς στην αξία κτήσης τους, να χρησιμοποιεί ως τεκμαιρόμενο κόστος είτε την εύλογη αξία είτε την λογιστική αξία με βάση τις προηγούμενες λογιστικές αρχές. Επίσης, η τροποποίηση καταργεί τον ορισμό της μεθόδου του κόστους από το ΔΛΠ 27 και το αντικαθιστά με την απαίτηση τα μερίσματα να παρουσιάζονται ως εισόδημα στις ατομικές οικονομικές καταστάσεις του επενδυτή. Οι ανωτέρω τροποποιήσεις θα εφαρμοστούν από την Εταιρεία από την 1/7/2009.

ΔΕΕΠΧ 17 – Διανομές μη ταμειακών στοιχείων του ενεργητικού στους ιδιοκτήτες (μετόχους) (θα εφαρμοστεί από τη 1/7/2009)

Παρέχει οδηγίες αναφορικά με τα εξής θέματα: (α) πότε θα πρέπει μία επιχείρηση να αναγνωρίζει τα μερίσματα πληρωτέα (β) πως θα πρέπει μια επιχείρηση να μετρά τα μερίσματα πληρωτέα και (γ) όταν μια επιχείρηση εξοφλεί τα μερίσματα πληρωτέα, πως θα πρέπει να λογιστικοποιεί τις διαφορές



μεταξύ της λογιστικής αξίας των στοιχείων του ενεργητικού που διανέμονται και της λογιστικής αξίας των πληρωτέων μερισμάτων. Τις οδηγίες της Διερμηνείας θα τις εφαρμόσει η Εταιρεία από την 1/7/2009.

4. Οικονομικές πληροφορίες κατά τομέα

Η εταιρία δραστηριοποιείται αποκλειστικά σε έναν μόνο επιχειρηματικό τομέα, ήτοι η διαχείριση χαρτοφυλακίου χρεογράφων ελληνικών και ξένων και άλλων χρηματιστηριακών μέσων σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 3371/2005. Σκοπός της είναι η αποκόμιση εσόδων και κεφαλαιακών κερδών σε μεσοπρόθεσμο χρονικό ορίζοντα.

5. Ενσώματα πάγια στοιχεία

Η εταιρεία έχει εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων που αφορούν διαμορφώσεις χώρων στα γραφεία της, όπου βρίσκονται τα έπιπλα και ο λοιπός εξοπλισμός της. Η κίνηση των λογαριασμών των ενσώματων ακινητοποιήσεων παρατίθεται στον παρακάτω πίνακα:

	Εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	Ενσώματες ακινητοποιήσεις
A. Αξίες Κτήσης			
Υπόλοιπα 01/01/2008	107.819,96	93.242,29	201.062,25
Προσθήκες	0,00	0,00	0,00
Μειώσεις	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπα 31/03/2008	107.819,96	93.242,29	201.062,25
Προσθήκες	0,00	648,55	648,55
Μειώσεις	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπα 31/12/2008	107.819,96	93.890,84	201.062,25
Προσθήκες	0,00	338,44	338,44
Μειώσεις	0,00	-7.272,19	-7.272,19
Υπόλοιπα 31/03/2009	107.819,96	86.957,09	194.777,05
B. Αποσβέσεις			
Υπόλοιπα 01/01/2008	16.912,67	90.187,18	107.099,85
Αποσβέσεις 1/1-31/3/08	2.868,58	879,32	3.747,90
Μειώσεις	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπα 31/03/2008	19.781,25	91.066,50	110.847,75
Αποσβέσεις 1/4-31/12/08	8.605,74	0,00	8.605,74
Μειώσεις	0,00	1.584,96	1.584,96
Υπόλοιπα 31/12/2008	28.386,99	92.651,46	121.038,45
Αποσβέσεις 1/1-31/3/09	2.868,58	386,37	3.254,95
Μειώσεις	0,00	-7.272,19	-7.272,19
Υπόλοιπα 31/03/2009	31.255,57	85.765,64	117.021,21
<u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31/12/2008</u>	<u>79.432,97</u>	<u>1.239,38</u>	<u>80.672,35</u>
<u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31/03/2009</u>	<u>76.564,39</u>	<u>1.191,45</u>	<u>77.755,84</u>

6. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

Η εταιρεία έχει στην κυριότητά της λογισμικά προγράμματα που χρησιμοποιούνται για την παρακολούθηση του χαρτοφυλακίου της και για την τήρηση του λογιστηρίου της. Η κίνηση των λογαριασμών των ασώματων ακινητοποιήσεων παρατίθεται στον παρακάτω πίνακα:



ποσά σε €

**Άυλα περιουσιακά
στοιχεία**

A. Αξίες Κτήσης	
Υπόλοιπα 01/01/2008	34.377,88
Προσθήκες	471,24
Μειώσεις	0,00
Υπόλοιπα 31/03/2008	34.849,12
Προσθήκες	130,90
Μειώσεις	0,00
Υπόλοιπα 31/12/2008	34.980,02
Προσθήκες	1.599,96
Υπόλοιπα 31/03/2009	36.579,98
B. Αποσβέσεις	
Υπόλοιπα 01/01/2008	31.628,66
Αποσβέσεις 1/1-31/3/08	527,11
Υπόλοιπα 31/03/2008	32.155,77
Αποσβέσεις 1/4-31/12/08	1.591,15
Υπόλοιπα 31/12/2008	33.746,92
Αποσβέσεις 1/1-31/3/09	1.504,12
Υπόλοιπα 31/03/2009	35.251,04
<u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31/12/2008</u>	<u>1.233,10</u>
<u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31/03/2009</u>	<u>1.328,94</u>

7. Χρηματοοικονομικά μέσα σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων

Το εμπορικό χαρτοφυλάκιο της εταιρίας αποτελείται από μετοχικούς τίτλους εισηγμένους στο Χρηματιστήριο Αθηνών και εισηγμένων σε χρηματιστήρια του εξωτερικού καθώς και αμοιβαία κεφάλαια όπως αναφέρεται στον πίνακα επενδύσεων.

Η αποτίμηση του εμπορικού χαρτοφυλακίου έχει γίνει στην τρέχουσα αξία των τίτλων με ημερομηνία 31/03/2009. Το αποτέλεσμα της αποτίμησης έχει μεταφερθεί στα αποτελέσματα της περιόδου.

Η εταιρία έχει δεσμεύσει υπέρ της ΕΤΕΣΕΠ 150.000 μετοχές της "EUROBANK EFG" συνολικής αξίας 651.000€ για περιθώριο ασφάλισης παραγώγων ΣΜΕ στο ΧΠΑ, για τις θέσεις που πραγματοποιήθηκαν κατά την περίοδο 1/1/2009-31/03/2009.

Στις 31.03.2009 υπήρχαν ανοιχτές θέσεις σε συμβόλαια Forward συναλλάγματος. Από την αποτίμησή τους έχει καταχωρηθεί στα αποτελέσματα της εταιρίας ζημιά ποσού 60.332,00€.

Παράγωγα προϊόντα εξωτερικού 31/03/2009

	31.03.2009	31.03.2008
Forward Πώληση TRY/EURO (αρ. συμβολαίων)	15.000.000,00	0,00



Ανάλυση Εμπορικού Χαρτοφυλακίου Χρεογράφων 31.03.09 ανά κύρια κατηγορία:

	31.03.2009	31.12.2008
Εισηγμένες μετοχές	23.720.928,75	15.622.659,94
Ομόλογα	58.620,00	58.620,00
Αμοιβαία κεφάλαια	569.883,61	590.347,62
	<u>24.349.432,36</u>	<u>16.271.627,56</u>

ποσά σε €

	31.03.2009	31.12.2008
Χρεόγραφα Ευρωζώνης		
Ελλάδα	6.837.110,56	3.040.500,98
Κύπρος	786.577,40	932.365,32
Γερμανία	0,00	61.931,24
Γαλλία	437.291,25	0,00
Χρεόγραφα σε ξένο νόμισμα		
Σερβία RSD	90.054,83	180.924,11
ΗΠΑ USD	5.164.738,70	1.682.344,00
Βουλγαρία BGN	654.593,06	1.489.788,01
Ρουμανία RON	2.189.206,65	1.890.979,47
Ηνωμένο Βασίλειο GBP	950,80	2.198.939,48
Τσεχία CZK	670.538,56	139.234,47
Αίγυπτος EGP	3.124.932,68	291.980,41
Τουρκία TRY	4.393.437,87	4.362.640,07
	<u>24.349.432,36</u>	<u>16.271.627,56</u>

ποσά σε €

Υπόλοιπο έναρξης περιόδου 1.1.2008	91.342.831,59
Αγορές Χρεογράφων	1.778.323,13
Πωλήσεις Χρεογράφων	-7.925.928,65
Μη υλοποιημένα κέρδη από αποτίμηση χρεογράφων	-17.540.302,18
Υπόλοιπο τέλους περιόδου 31.03.2008	67.654.923,89
Αγορές Χρεογράφων	2.101.686,41
Πωλήσεις Χρεογράφων	-63.437.441,13
Χρεόγραφα GLOBAL AEEX	31.740.241,12
Αναταξινόμηση σε διαθέσιμα προς πώληση	-8.631.790,76
Μη υλοποιημένα κέρδη από αποτίμηση χρεογράφων	-13.155.991,97
Υπόλοιπο τέλους περιόδου 31.12.2008	16.271.627,56
Αγορές Χρεογράφων	12.518.015,35
Πωλήσεις Χρεογράφων	-3.677.958,54
Μη υλοποιημένα κέρδη από αποτίμηση χρεογράφων	-762.252,01
Υπόλοιπο τέλους περιόδου 31.03.2009	24.349.432,36

8. Χρηματοοικονομικά μέσα διαθέσιμα προς πώληση

Η Εταιρία κατά την τρέχουσα περίοδο έχει κατατάξει ως χρηματοοικονομικά μέσα διαθέσιμα προς πώληση τις παρακάτω μετοχές:



Ανάλυση Χρεογράφων Διαθεσίμων προς πώληση 31.03.09 ανά κύρια κατηγορία:

	31.03.2009	31.12.2008
Εισηγμένες μετοχές	35.810.371,94	32.307.367,85
	<u>35.810.371,94</u>	<u>32.307.367,85</u>
ποσά σε €		
	31.03.2009	31.12.2008
Χρεόγραφα Ευρωζώνης		
Ελλάδα	25.109.555,08	21.902.472,12
Κύπρος	718.734,50	879.392,80
Χρεόγραφα σε ξένο νόμισμα		
Αίγυπτος EGP	1.680.402,16	1.662.750,76
Τουρκία TRY	2.948.356,67	2.839.207,95
Βουλγαρία BGN	1.161.220,04	1.441.070,14
ΗΠΑ USD	2.326.245,87	0,00
Ουγγαρία HUF	1.865.857,62	2.259.092,61
Ρωσία	0,00	518.430,69
Ηνωμένο Βασίλειο GBP	0,00	804.950,78
	<u>35.810.371,94</u>	<u>32.307.367,85</u>

Η κίνηση του διαθέσιμου προς πώληση χαρτοφυλακίου παρατίθεται στον παρακάτω πίνακα:

ποσά σε €

Υπόλοιπο έναρξης περιόδου 1.1.2008	0,00
Αγορές Χρεογράφων	0,00
Πωλήσεις Χρεογράφων	0,00
Μη υλοποιημένα κέρδη από αποτίμηση χρεογράφων	0,00
Υπόλοιπο τέλους περιόδου 31.03.2008	0,00
Αγορές Χρεογράφων	57.478.139,70
Πωλήσεις Χρεογράφων	-3.514.785,40
Χρεόγραφα GLOBAL AEEX	1.097.000,00
Αναταξινόμηση από εμπορικό χαρτοφυλάκιο	8.631.790,76
Μη υλοποιημένες ζημιές από αποτίμηση χρεογράφων	-30.907.799,11
Απομείωση χρεογράφων μεταφερόμενη από τα ίδια κεφάλαια στα αποτελέσματα	-476.978,10
Υπόλοιπο τέλους περιόδου 31.12.2008	32.307.367,85
Αγορές Χρεογράφων	4.555.732,68
Πωλήσεις Χρεογράφων	-822.541,31
Μη υλοποιημένες ζημιές από αποτίμηση χρεογράφων	-230.187,28
Υπόλοιπο τέλους περιόδου 31.03.2009	35.810.371,94

Οι παραπάνω μετοχές αποτιμώνται στην λήξη κάθε τριμήνου στην τρέχουσα αξία τους. Το αποτέλεσμα της αποτίμησης μεταφέρεται σε λογαριασμό αποθεματικού. Επίσης οι παραπάνω μετοχές εξετάζονται κάθε τρίμηνο για τυχόν απομείωση της αξίας τους. Σε περίπτωση που χαρακτηριστούν ως απομειωμένες, οι σχετικές ζημιές απομείωσης μεταφέρονται στα αποτελέσματα.

9. Μετοχικό Κεφάλαιο

Με την από 16.01.2009 απόφαση της Β' Επαναληπτικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης αποφασίσθηκε η διαγραφή των 1.557.291 ιδίων μετοχών που κατείχε η εταιρία. Η ονομαστική αξία



των μετοχών αυτών ήταν € 1.432.707,72 ενώ το ποσό του αποθεματικού που είχε σχηματιστεί κατά την απόκτησή τους ήταν € 2.106.504,52. Από την διαγραφή των ιδίων μετοχών προέκυψε ζημία ποσού € 673.796,80 η οποία καταχωρήθηκε απευθείας στα αποτελέσματα εις νέο.

Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται σήμερα σε 96.942.006,32 ευρώ και διαιρείται σε 105.371.746 κοινές ονομαστικές μετοχές με ψήφο με ονομαστική αξία 0,92 ευρώ η κάθε μία.

	Αριθμός Κοινών Μετοχών	Αξία κοινών μετοχών	Υπέρ το άρτιο	Αγορά Ιδίων Μετοχών	Σύνολο
Υπόλοιπα την 01/01/2008	48.798.032	50.722.200,00	5.376.018,21	-1.946.424,31	54.151.793,90
Αγορά ιδίων μετοχών	-135.323	0,00	0,00	-160.080,21	-160.080,21
Υπόλοιπα την 31/03/2008	48.662.709	50.722.200,00	5.376.018,21	-2.106.504,52	53.991.713,69
Αγορά ιδίων μετοχών	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγχώνευση με Global AEEEX	56.709.037	47.652.514,04	4.519.800,00	0,00	52.172.314,04
Υπόλοιπα την 31/12/2008	105.371.746	98.374.714,04	9.895.818,21	-2.106.504,52	106.164.027,73
Υπόλοιπα την 01/01/2009	105.371.746	98.374.714,04	9.895.818,21	-2.106.504,52	106.164.027,73
Διαγραφή ιδίων μετοχών	0	-1.432.707,72	0,00	2.106.504,52	673.796,80
Υπόλοιπα την 31/03/2009	105.371.746	96.942.006,32	9.895.818,21	0,00	106.837.824,53

10. Φόρος Ενεργητικού

Ο φόρος ενεργητικού που εμφανίζεται στην κατάσταση αποτελεσμάτων αφορά αποκλειστικά τον τρέχοντα φόρο ενεργητικού, ο οποίος υπολογίστηκε με συντελεστή 3 % επί του μέσου χαρτοφυλακίου επενδύσεων και διαθεσίμων της εταιρείας για το 1^ο τρίμηνο, σε τρέχουσες αξίες.

Ο φόρος ενεργητικού της Εταιρίας αναλύεται ως εξής:

Φόρος επί ενεργητικού 31/03/2009

ποσά σε €	Τρέχουσα αξία χαρτοφυλακίου (Α)	Συντελεστής φορολογίας (Β)	Φόρος Εισοδήματος Τριμήνου (Α * Β) /4
Τρέχουσα αξία επενδύσεων & διαθεσίμων α' τριμήνου	87.530.364,95	0,30%	65.647,77
Σύνολο	87.530.364,95		65.647,77

Φόρος επί ενεργητικού 31/03/2008

ποσά σε €	Τρέχουσα αξία χαρτοφυλακίου (Α)	Συντελεστής φορολογίας (Β)	Φόρος Εισοδήματος Τριμήνου (Α * Β) /4
Τρέχουσα αξία επενδύσεων & διαθεσίμων α' τριμήνου	75.865.528,00	0,50%	94.831,91
Σύνολο	75.865.528,00		94.831,91

11. Κέρδη/Ζημιές ανά μετοχή

Τα βασικά κέρδη ανά μετοχή υπολογίζονται με διαίρεση του κέρδους που αναλογεί στους μετόχους, με τον σταθμισμένο μέσο αριθμό των κοινών μετοχών στην διάρκεια της περιόδου, εξαιρουμένων των ιδίων κοινών μετοχών που αγοράστηκαν από την εταιρεία.

Δεν υπάρχουν μειωμένα κέρδη ανά μετοχή, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ΔΛΠ 33, καθώς δεν υπάρχουν τίτλοι μετατρέψιμοι σε μετοχές αλλά και προνομιούχες μετοχές.

	<u>1/1-31/03/2009</u>	<u>1/1-31/03/2008</u>
ποσά σε €		
Κέρδη μετά από φόρους	-2.201.097,40	-21.679.866,88
Σταθμισμένος μέσος όρος αριθμού μετοχών	105.371.746	48.733.569
Βασικά κέρδη ανά μετοχή στη διάρκεια της περιόδου	-0,0209	-0,4449

12. Μερίσματα

Η χρήση 2008 ήταν ζημιογόνος οπότε το Δ.Σ. της εταιρείας θα προτείνει στην Γ.Σ. των μετόχων τη μη διανομή μερίσματος.

13. Συναλλαγές με συνδεδεμένα-συγγενή μέλη κατά την έννοια του ΔΛΠ 24

Η εταιρεία έχει ως βασικό μέτοχο την ΤΡΑΠΕΖΑ EFG Eurobank Ergasias AE. Μετά την συγχώνευση της ΔΙΑΣ EEX με την GLOBAL AEEH το ποσοστό συμμετοχής της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias AE στο μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε 25,36%. Η τελική μητρική εταιρεία είναι η EFG Bank European Financial Group, πιστωτικό ίδρυμα με έδρα την Ελβετία.

Κατά την περίοδο 01/01/2009 έως και την 31/03/2009, η εταιρεία είχε τις κατωτέρω συναλλαγές με μετόχους – συγγενείς κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 εταιρείες:

	<u>1/01/2009 - 31/03/2009</u>		<u>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</u> <u>31/03/2009</u>	<u>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u> <u>31/03/2009</u>	<u>1/01/2008 - 31/03/2008</u>		<u>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</u> <u>31/03/2008</u>	<u>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u> <u>31/03/2008</u>
ποσά σε €	<u>ΚΟΣΤΟΣ</u>	<u>ΕΣΟΔΑ</u>			<u>ΚΟΣΤΟΣ</u>	<u>ΕΣΟΔΑ</u>		
EFG Eurobank Ergasias AE								
Υπηρεσίες θεματοφυλακής	26.762,53	0,00	0,00	0,00	19.830,65	0,00	0,00	0,00
Υπηρεσίες μετοχολογίου	11.870,25	0,00	0,00	0,00	7.508,90	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις όψεως τραπεζών	0,00	0,00	1.256.602,61	0,00	0,00	0,00	837.400,23	0,00
Καταθέσεις προθεσμίας τραπεζών	0,00	0,00	22.550.000,00	0,00	0,00	0,00	3.200.000,00	0,00
Έσοδα από τόκους καταθέσεων								
όψεως και προθεσμίας	0,00	454.453,94	0,00	0,00	0,00	50.766,97	0,00	0,00
EFG Eurobank Visa	1.860,99	0,00	0,00	505,00	3.414,35	0,00	0,00	1.034,00
Σύνολο	40.493,77	454.453,94	23.806.602,61	505,00	30.753,90	50.766,97	4.037.400,23	1.034,00
EFG Eurobank Asset Management AEPFV	388.686,71	0,00	0,00	388.686,71	337.550,52	0,00	0,00	337.550,52
EFG Eurobank AXE	56.084,33	0,00	1.418.343,61	0,00	112.789,37	0,00	0,00	1.250.822,89
EFG Business Services AE	51,40	0,00	0,00	120,18	39,28	0,00	0,00	39,28
Eurobanktefkn	7.084,23	0,00	1.149.077,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EFG Telesis Finance AEPFV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	492.400,44	454.453,94	26.374.023,89	389.311,89	481.133,07	50.766,97	4.037.400,23	1.589.446,69

Οι αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και τα έξοδα παράστασής τους τόσο για την περίοδο 1/1-31/03/2009 όσο και για την περίοδο 1/1-31/03/2008 αναλύονται ως εξής:

	<u>31/3/2009</u>	<u>31/3/2008</u>
ποσά σε €		
Ακαθάριστες αποδοχές Δ/ντος Συμβούλου και Γενικού Διευθυντή	198.821,45	19.003,50
Αμοιβές ΔΣ και έξοδα παραστάσεων μελών ΔΣ	167,39	3.814,90
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	3.328,91
ΣΥΝΟΛΟ	198.988,84	26.147,31



14. Ανέλεγκτες χρήσεις

Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση που έληξε την 31/12/2004. Λόγω του φορολογικού καθεστώτος στο οποίο υπάγεται η εταιρεία, οι φορολογικές διαφορές που ενδεχομένως θα προκύψουν από τις ανέλεγκτες χρήσεις αναμένεται να είναι πολύ μικρά ποσά.

15. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις και απαιτήσεις

Δεν υπάρχουν τέτοιας φύσης υποχρεώσεις.

16. Λοιπές πληροφορίες

Γεγονότα μετά την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων

Δεν υπάρχουν τέτοιας φύσης γεγονότα τα οποία να επηρεάζουν ουσιωδώς τα μεγέθη της εταιρείας.