



ΔΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 24418/06/Β/91/40

ΕΔΡΑ: Βουκουρεστίου 19 - Αθήνα -106 71

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1η Ιανουαρίου 2008 έως 30 Σεπτεμβρίου 2008

Σύμφωνα με την Απόφαση 6/448/11.10.2007 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 ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση Διαδικτύου:

www.diasfund.gr

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των τριμηνιαίων περιοδικών οικονομικών καταστάσεων:

27 Νοεμβρίου 2008

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ			ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ		
Ποσά σε ευρώ	30/09/2008	31/12/2007	Ποσά σε ευρώ	01/01/08 - 30/09/08	01/01/07 - 30/09/07
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			Λειτουργικές δραστηριότητες		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	84.038,97	93.962,40	Καθαρές Εισπράξεις από πώληση μετοχών, από μερίσματα,		
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	1.842,32	2.749,22	από τόκους και από λοιπές απαιτήσεις	38.130.991,25	16.641.587,98
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	12.858,50	12.858,50	Πληρωμές για αγορές μετοχών		
Χρηματοοικονομικά μέσα σε εύληθη αξία			και λοιπές δαπάνες επιχείρησης	-30.733.876,56	-15.942.700,51
μέσω αποτελεσμάτων	33.224.590,53	91.342.831,59	Πληρωμές (εισπράξεις επιστροφών) φόρων	-221.147,35	-323.394,09
Διαθέσιμα προς πώληση Χρηματοοικονομικά μέσα	34.798.232,95	0,00	Τόκοι πληρωθέντες	-272,60	-55,03
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	47.586.223,67	3.675.090,85	Σύνολο εισροών/ εκροών		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	115.707.786,94	95.127.492,56	από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	7.175.694,74	375.438,35
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			Επενδυτικές δραστηριότητες		
Μετοχικό Κεφάλαιο	98.374.714,04	50.722.200,00	Πληρωμές για την απόκτηση ενσώματων		
Λοιπά στοιχεία καθαρής θέσης	16.136.054,48	41.008.087,89	και άυλων παγίων στοιχείων	-1.250,69	-5.450,06
Σύνολο Καθαρής Θέσης (α)	114.510.768,52	91.730.287,89	Εισπράξεις από διαθέσιμα συγχωνευθείσας		
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.197.018,42	3.397.204,67	εταιρείας GLOBAL AEEEX	42.649.397,13	0,00
Σύνολο Υποχρεώσεων (β)	1.197.018,42	3.397.204,67	Σύνολο εισροών/ εκροών		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	115.707.786,94	95.127.492,56	από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	42.648.146,44	-5.450,06
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ			Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Ποσά σε ευρώ			Αγορά ιδίων μετοχών	-160.080,21	-800.762,79
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης περιόδου			Αυθημερών επαναγορά μετοχών	0,00	9.128,33
01/01/2008 και 01/01/2007 αντίστοιχα	91.730.287,89	80.650.017,93	Μερίσματα πληρωθέντα	-6.302.510,37	-4.904.610,20
Κέρδη/Ζημιές περιόδου μετά από φόρους	3.435.374,11	16.515.646,95	Σύνολο εισροών/εκροών		
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	52.172.314,04	0,00	από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-6.462.590,58	-5.696.244,66
Διανεμηθέντα μερίσματα	-6.326.152,17	-4.925.028,90	Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα &		
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο			ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	43.361.250,60	-5.326.256,37
απευθείας στην καθαρή θέση	-26.340.975,14	9.128,33	Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	3.633.107,07	14.635.417,56
Αγορές/Πωλήσεις Ιδίων Μετοχών	-160.080,21	-800.762,79	Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	46.994.357,67	9.309.161,19
Σύνολο Καθαρής Θέσης λήξης περιόδου					
30/09/2008 και 30/09/2007 αντίστοιχα	114.510.768,52	91.449.001,52			

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

Ποσά σε ευρώ	01/01/08 - 30/09/08	01/01/07 - 30/09/07	01/07/08 - 30/09/08	01/07/07 - 30/09/07
Κύκλος εργασιών	-23.984.645,27	21.118.193,40	-4.887.578,20	9.505.767,75
Μικτά κέρδη/Ζημιές	-25.621.465,56	17.313.151,49	-5.380.671,59	7.964.392,39
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-26.585.096,51	16.839.495,48	-5.837.758,55	7.849.734,08
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων	3.734.585,65	16.839.437,55	24.482.196,21	7.849.731,18
Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους	3.435.374,11	16.515.646,95	24.365.150,69	7.727.652,65
Κέρδη/Ζημιές που αναλογούν στους μετόχους	3.435.374,11	16.515.646,95	24.365.150,69	7.727.652,65
Βασικά κέρδη/Ζημιές ανά μετοχή	0,06	0,34	0,49	0,16
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνοδικών αποσβέσεων	-26.574.524,53	16.853.845,48	-5.835.432,96	7.854.621,63

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Η Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση που έληξε την 31/12/2004. Σχετική αναφορά γίνεται στη σημείωση 15 των οικονομικών καταστάσεων.
- Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα ισχύοντα Δ.Π.Χ.Π. Στην παρούσα χρήση οι οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν χωρίς κομία μεταβολή στις λογιστικές εκτιμήσεις και αρχές που είχαν εφαρμοστεί στην προηγούμενη χρήση 2007.
- Η ΔΙΑΣ ΑΕΕΧ προχώρησε στην τρέχουσα περίοδο σε συγχώνευση με την εταιρία GLOBAL AEEEX με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη. Βάσει του ΔΠΧΠ 3 "Συνενώσεις Επιχειρήσεων" θεωρείται ότι οι συνενώσεις επιχειρήσεων γίνονται με την μέθοδο της εξαγοράς. Ως εξαγοράζουσα θεωρείται η εταιρία ΔΙΑΣ ΑΕΕΧ. Η εξαγορά οδήγησε σε αρνητική υπεραξία ποσού 30.320.460,72 ευρώ όπως υπολογίστηκε κατά την 08/09/2008 οπότε εγκρίθηκε η συγχώνευση από τις Γενικές Συνελεύσεις των δύο εταιριών, η οποία ωφέλησε τα αποτελέσματα της εταιρίας. Τα οικονομικά μεγέθη της GLOBAL AEEEX περιλαμβάνονται για πρώτη φορά στις παρούσες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις. Τα αποτελέσματα της GLOBAL AEEEX για την περίοδο 01/09-30/09/2008 έχουν συμπεριληφθεί στην κατάσταση αποτελεσμάτων της εταιρίας. Ως αποτέλεσμα της συγχώνευσης μεταβλήθηκαν τα αποτελέσματα της εταιρίας κατά 28.257.887,91 ευρώ ή ποσοστό 114% και η Καθαρή θέση της εταιρίας κατά 68.720.233,08 ευρώ ή ποσοστό 150%. Εκτενέστερη αναφορά στο παραπάνω θέμα γίνεται στην παράγραφο 5 των επιλεγμένων επεξηγηματικών σημειώσεων των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01/01-30/09/2008.
- Οι Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας περιλαμβάνονται στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις που καταρτίζει η Τράπεζα EFG Eurobank Ergasias AE με έδρα την Ελβίδα, η οποία κατά την 30/09/2008 συμμετείχε στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας με ποσοστό 25,11%. Κατά την περίοδο 01/01/2008 έως και 30/09/2008, η Εταιρία είχε τις κατωτέρω συναλλαγές με μετόχους - συγγενείς, κατά την έννοια του ΔΛΠ 24, Εταιρίες:

	30/09/2008	30/09/2007
ΕFG Eurobank		
Asset Management AEFPEY	890.810,01	0,00
EFG Eurobank AXE	196.942,67	0,00
EFG Business Services AE	176,76	0,00
EFG Telesis Finance AEFPEY	59.500,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	1.350.544,86	269.851,52
ποσά σε ευρώ		
Ακαθάριστες αποδοχές Δ/ντος Συμβούλου και Γενικού Διευθυντή	127.056,22	115.195,75
Αμοιβές ΔΣ και έξοδα παραστάσεων μελών ΔΣ	43.837,81	53.538,40
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	961,80	16.653,57
ΣΥΝΟΛΟ	171.855,83	185.387,72

- Επί των Παγίων η Ακινήτων της εταιρείας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.
- 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.
- Δεν έχουν διενεργηθεί προβλήψεις έναντι ανέλεγκτων φορολογικά χρήσεων, επίδικων υποθέσεων ή άλλων υποχρεώσεων.
- Η εταιρία στο τέλος της τρέχουσας περιόδου απασχολούσε 5 άτομα όσα και στην αντίστοιχη περίοδο του 2007.
- Η εσωτερική αξία της μετοχής την 30/09/2008 ανερχόταν σε 1,07 ευρώ.
- Το αποτέλεσμα από την αποτίμηση του συνοδικού χαρτοφυλακίου κατά την 30/09/2008 ανέρχεται σε υποαξία ποσού 36.556.302,74 ευρώ.
- Η εταιρία στις 30/09/2008 κατείχε 1.557.291 ίδιες μετοχές με αξία κτήσης 2.106.504,52 ευρώ.
- Στην Καθαρή θέση της εταιρίας έχει καταχωρηθεί απευθείας ζημία ποσού 14.980.005,74 ευρώ η οποία προέκυψε από την αποτίμηση των διαθεσίμων προς πώληση χρηματοοικονομικών μέσων της 30/09/2008, έξοδα συγχώνευσης με την GLOBAL AEEEX ποσού 19.162,55 ευρώ καθώς επίσης και μείωση των αποθεματικών κατά την συγχώνευση με την GLOBAL AEEEX ποσού 11.341.806,85 ευρώ.

ποσά σε ευρώ	1/01/2008 - 30/09/2008			
	ΚΟΣΤΟΣ	ΕΣΟΔΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ 30/09/2008	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 30/09/2008
EFG Eurobank Ergasias AE				
Υπηρεσίες θεματοφυλακής	150.770,35	0,00	0,00	4.512,79
Υπηρεσίες μετοχολογίου	48.105,75	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις όψεως τραπεζών	0,00	0,00	9.197.849,31	0,00
Καταθέσεις προθεσμίας τραπεζών	0,00	0,00	32.883.000,00	0,00
Έσοδα από τόκους καταθέσεων				
όψεως και προθεσμίας	0,00	269.851,52	0,00	0,00
EFG Eurobank Visa	4.239,32	0,00	0,00	712,40
Σύνολο	203.115,42	269.851,52	42.080.849,31	5.225,19

Αθήνα, 27 Νοεμβρίου 2008

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ & ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΜΠΙΜΠΑΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ
ΑΤ Λ 073645

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
ΑΤ Ν 138716

ΣΙΜΩΝΕΤΑΤΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ
ΑΤ Ρ 609439