



# 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 2007 έως 30 Ιουνίου 2007

Σύμφωνα με την Απόφαση 2/396/31.8.2006 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες 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 την Εταιρία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαικτικού της όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις που προβλέπονται τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση Διαδικτύου: [www.diasfund.gr](http://www.diasfund.gr)

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των εξαμηνιαίων περιόδων οικονομικών καταστάσεων: 30/07/2007

Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: Κυριάκος Ριπής (ΑΜ ΣΟΕΛ 12111)

Ελεγκτική εταιρία: PRICE WATERHOUSE COOPERS Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρία

Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Με σύμφωνη γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ			ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ		
Ποσά σε ευρώ	30/06/2007	31/12/2006	Ποσά σε ευρώ	01/01/07 - 30/06/07	01/01/06 - 30/06/06
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			<b>Λειτουργικές δραστηριότητες</b>		
<b>Μη κυκλοφορούν ενεργητικό</b>			Καθαρές Εισπράξεις από πώληση μετοχών,		
Πάνγια στοιχεία ενεργητικού	106.215,12	109.907,68	από μερίσματα, από τόκους και από λοιπές απαιτήσεις	35.242.065,25	34.212.672,29
Χρηματοοικονομικά μέσα σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	83.515.302,60	71.977.647,41	Πληρωμές για αγορές μετοχών κ.λπ. δαπάνες επιχ/σης	-42.449.709,59	-36.030.842,64
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	4.406.829,64	14.798.117,19	Πληρωμές (εισπράξεις επιστροφών) φόρων	-121.682,02	-55.079,86
<b>Σύνολο Περιουσιακών Στοιχείων Ενεργητικού</b>	<b>88.028.347,36</b>	<b>86.885.672,28</b>	Τόκοι πληρωθέντες	-55,03	-6.123,62
<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>			<b>Σύνολο εισροών/ εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>		
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.968.200,12	6.235.654,35		-7.329.381,39	-1.879.373,83
<b>Σύνολο Υποχρεώσεων (α)</b>	<b>3.968.200,12</b>	<b>6.235.654,35</b>	<b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b>		
Ίδια κεφάλαια			Πληρωμές για την απόκτηση ενσώματων και άυλων παγίων		
Καταβλημένο Μετοχικό Κεφάλαιο	50.722.200,00	50.722.200,00	Εισπράξεις από πώληση ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	0,00
Λοιπά στοιχεία καθαρής θέσης μετόχων εταιρίας	33.337.947,24	29.927.817,93	<b>Σύνολο εισροών/ εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>	-5.450,06	-361,76
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (β)</b>	<b>84.060.147,24</b>	<b>80.650.017,93</b>	<b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>		
<b>Σύνολο Παθητικού (α)+(β)</b>	<b>88.028.347,36</b>	<b>86.885.672,28</b>	Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου		
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ</b>			Αγορά ιδίων μετοχών		
Ποσά σε ευρώ				-461.964,42	0,00
<b>Καθαρή θέση έναρξης περιόδου</b>			Αυθιμέρων επαναγορά μετοχών	9.128,33	0,00
01/01/2007 και 01/01/2006 αντιστοίχα	80.650.017,93	39.019.211,15	Πώληση ιδίων μετοχών	0,00	426.547,80
Κέρδη περιόδου μετά από φόρους	8.787.994,30	3.059.918,79	Μερίσματα πληρωθέντα	-4.904.610,20	-1.086,60
	89.438.012,23	42.079.129,94	<b>Σύνολο εισροών/εκροών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>	-5.357.446,29	425.461,20
Αύξηση/Μείωση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00	<b>Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα &amp; ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)</b>		
Διανεμηθέντα μερίσματα	-4.925.028,90	-2.259.900,00		-12.692.277,74	-1.454.274,39
Καθαρό εισόδημα καταχ/νο απευθείας στην καθαρή θέση	9.128,33	-252.659,90	<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</b>		
Αγορές/Πωλήσεις Ιδίων Μετοχών	-461.964,42	340.735,60		14.635.417,56	2.731.508,17
<b>Καθαρή θέση λήξης περιόδου 30/06/2007 και 30/06/2006 αντιστοίχα</b>	<b>84.060.147,24</b>	<b>39.907.305,64</b>	<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>		
				1.943.139,82	1.277.233,78

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

Ποσά σε ευρώ	01/01/07 - 30/06/07	01/01/06 - 30/06/06	01/04/07 - 30/06/07	01/04/06 - 30/06/06
<b>Σύνολο Κύκλου εργασιών</b>	<b>11.612.425,65</b>	<b>4.492.039,21</b>	<b>6.848.847,38</b>	<b>-1.253.419,84</b>
<b>Μικτά κέρδη/ζημιές</b>	<b>9.348.759,10</b>	<b>3.374.593,41</b>	<b>5.664.666,17</b>	<b>-1.532.794,47</b>
<b>Κέρδη/Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων</b>	<b>8.999.223,85</b>	<b>3.140.110,62</b>	<b>5.473.375,87</b>	<b>-1.659.884,92</b>
<b>Κέρδη/Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών αποτελεσμάτων</b>	<b>8.989.761,40</b>	<b>3.129.155,44</b>	<b>5.468.572,15</b>	<b>-1.665.341,26</b>
<b>Κέρδη/Ζημιές προ φόρων</b>	<b>8.989.706,37</b>	<b>3.123.031,82</b>	<b>5.468.563,53</b>	<b>-1.671.433,26</b>
<b>Μείον: Φόρος εισοδήματος</b>	<b>-201.712,07</b>	<b>-63.113,03</b>	<b>-101.481,90</b>	<b>-30.031,34</b>
<b>Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους</b>	<b>8.787.994,30</b>	<b>3.059.918,79</b>	<b>5.367.081,63</b>	<b>-1.701.464,60</b>
<b>Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους</b>	<b>8.787.994,30</b>	<b>3.059.918,79</b>	<b>5.367.081,63</b>	<b>-1.701.464,60</b>
<b>Σταθμισμένος ΜΟ του αριθμού μετοχών</b>	<b>49.310.562</b>	<b>25.110.000</b>	<b>49.234.688</b>	<b>25.110.000</b>
<b>Βασικά κέρδη ανά μετοχή</b>	<b>0,18</b>	<b>0,12</b>	<b>0,11</b>	<b>-0,07</b>

### ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- 1) Η Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση που έληξε την 31/12/2004.
- 2) Οι Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα ισχύοντα Δ.Π.Χ.Π. Στην παρούσα χρήση οι Οικονομικές Καταστάσεις συντάχθηκαν χωρίς καμία μεταβολή στις λογιστικές εκτιμήσεις και αρχές που είχαν εφαρμοστεί στην προηγούμενη χρήση 2006, με εξαίρεση:
 

Κατά τη διάρκεια του τρέχοντος τριμήνου με λήξη 30 Ιουνίου 2007, η Εταιρία προέβη σε αλλαγή της λογιστικής αρχής όσον αφορά την αναγνώριση ορισμένων προμηθειών πληρωτέων στον διαχειριστή του χαρτοφυλακίου της που βασίζονται στην ετήσια απόδοση του χαρτοφυλακίου.

Προγενέστερα της 30ης Ιουνίου 2007, οι προμήθειες απόδοσης χαρτοφυλακίου αναγνωρίζονταν ως έξοδα στο τέλος του έτους (31 Δεκεμβρίου), όταν η πραγματική ετήσια απόδοση του χαρτοφυλακίου είχε προσδιοριστεί. Οι προμήθειες τότε υπολογίζονταν και συμφωνούν με τον διαχειριστή. Από την 1η Απριλίου 2007, η Εταιρία αναγνωρίζει τις προμήθειες απόδοσης προς τον διαχειριστή της κάθε τρίμηνο, βάσει της εκτίμησης της διοίκησης για την ετήσια απόδοση του χαρτοφυλακίου.

Αποτελέσματα της εφαρμογής της νέας αυτής λογιστικής αρχής, για την συγκριτική περίοδο 01.01.06-30.06.06, ήταν η μείωση του καθαρού κέρδους και της καθαρής θέσης κατά ευρώ 311.800,33 και η ισόποση αύξηση στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις. Ειδικότερα, για την συγκριτική περίοδο 01.04.06-30.06.06 αποτέλεσμα ήταν η αύξηση του καθαρού κέρδους και της καθαρής θέσης κατά ευρώ 185.760,96 με ισόποση μείωση στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις.
- 3) Οι Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας περιλαμβάνονται στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις που καταρτίζει η Τράπεζα EFG Eurobank Ergasias AE με έδρα την Ελλάδα, η οποία κατά την 30/06/2007 συμμετείχε στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας με ποσοστό 42,04%. Κατά την περίοδο 01/01/2007 έως και 30/06/2007, η Εταιρία είχε τις κατωτέρω συναλλαγές με μετόχους - συγγενείς, κατά την έννοια του ΔΛΠ 24, Εταιρίες:

	ΕFG Eurobank Asset Management ΑΕΠΕΥ	0,00	0,00	370.533,95
	EFG Eurobank AXE	257.598,96	0,00	1.323.487,04
	EFG Business Services AE	117,84	0,00	0,00
	EFG Telesis Finance ΑΕΠΕΥ	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>1.083.640,84</b>	<b>138.122,71</b>	<b>3.257.120,48</b>	<b>1.891.330,52</b>

Ποσά σε ευρώ	30/06/2007	30/06/2007
Ακαθάριστες αποδοχές Δ/ντος Συμβουλίου και Γενικού Διευθυντή	93.025,00	43.185,03
Αμοιβές ΔΣ και έξοδα παραστάσεων μελών ΔΣ	18.970,03	0,00
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	698,15	451,00
<b>Σύνολο</b>	<b>112.693,18</b>	<b>43.636,03</b>

- 4) Επί των Παγίων της Εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη. Η Εταιρία δεν διαθέτει Ακίνητα.
- 5) Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές της Εταιρίας, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην Οικονομική Κατάσταση ή λειτουργία της.
- 6) Η Εταιρία στο τέλος της τρέχουσας περιόδου απασχολούσε 5 άτομα.
- 7) Η εσωτερική αξία της μετοχής της Εταιρίας την 30/06/2007 ανερχόταν σε 1,71 ευρώ.

Αθήνα, 30 Ιουνίου 2007

1/01/2007 - 30/06/2007

ΚΟΣΤΟΣ

ΕΣΟΔΑ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ 30/06/2007

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 30/06/2007

Ποσά σε ευρώ	1/01/2007 - 30/06/2007	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ 30/06/2007	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 30/06/2007
EFG Eurobank Ergasias AE			
Υπηρεσίες θεματοφυλακίας	64.555,25	0,00	11.502,72
Υπηρεσίες μετοχολογίου	15.467,13	0,00	0,00
Καταθέσεις όψεως τραπεζών	0,00	0,00	153.633,44
Καταθέσεις προθεσμίας τραπεζών	0,00	0,00	1.780.000,00
Έσοδα από τόκους καταθέσεων			
όψεως και προθεσμίας	0,00	138.122,71	0,00
EFG Eurobank Visa	3.861,49	0,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>83.883,87</b>	<b>138.122,71</b>	<b>1.933.633,44</b>

#### Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΜΠΙΜΠΑΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ  
ΑΤ Α 073645

#### Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ & ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ  
ΑΤ Ν 138716

#### Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΣΙΜΩΝΕΤΑΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ  
ΑΤ Ρ 609439