

DIAMAND Α.Ε.
DIAMAND ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ, ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ
 ΣΟΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 52318/01ΑΤ/Β/02/241 ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 4854501000 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2013			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2013	
	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ.ΑΣΙΑ	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ.ΑΣΙΑ		Α. ΔΙΑΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	Ι. Κεφάλαιο μετοχικό	III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις επενδύσεων	IV. Αποθεματικά
Β. ΞΕΘΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΔΙΑΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκ/σης	44.712,19	44.712,19	0,00	0,00	0,00	0,00	I. Κεφάλαιο μετοχικό				
2. Έξοδα αύξησεως κεφαλαίου κ εκδ.ομολ.δανείων	220,00	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1. Καταβλημένο (20.237 μετοχές ονομ. αξίας € 30,00)	607.110,00			607.110,00
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	341.998,92	263.130,67	78.868,25	267.140,74	238.817,41	28.323,33	III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις επενδύσεων				
	<u>386.931,11</u>	<u>308.062,86</u>	<u>78.868,25</u>	<u>267.140,74</u>	<u>238.817,41</u>	<u>28.323,33</u>	3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού	0,00			0,00
								<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							IV. Αποθεματικά κεφάλαια				
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							1. Τακτικά αποθεματικά	317.065,27			317.065,27
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	197.544,68	70.148,08	127.396,60	197.544,68	62.565,67	134.979,01	Μείον: Ζημία από πώληση ή υποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων προς	0,00			2.651.739,77
4. Μηχ/τα - Τεχν. εγκ. & λοιπά μηχαν/κά εξοπλισμός	2.698,75	1.990,82	707,93	2.698,75	1.990,82	707,93					
5. Μεταφορικά μέσα	116.842,44	64.269,71	52.572,73	116.842,44	45.574,93	71.267,51					
6. Έπιπλα & λοιπά εξοπλισμός	499.141,57	375.721,29	123.420,28	399.043,28	359.757,17	39.286,11					
7. Ακινήτοποιήσεις υπο εκτέλεση και προκαταβολές	522.507,95	0,00	522.507,95	0,00	0,00	0,00					
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (ΓII)	<u>1.338.735,39</u>	<u>512.129,90</u>	<u>826.605,49</u>	<u>716.129,15</u>	<u>469.888,59</u>	<u>246.240,56</u>					
III. Συμμετοχές & άλλες μακρο/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							V. Αποθεματικά κεφάλαια				
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			0,00			0,00	3. Ειδικά αποθεματικά	49.277,50			49.277,50
							4. Έκτακτα αποθεματικά	1.500.000,00			1.500.000,00
7. Λοιπές μακρο/σμες απαιτήσεις			47.110,59			11.105,59	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμου	934.051,79			934.051,79
			<u>47.110,59</u>			<u>11.105,59</u>		<u>2.800.394,56</u>			<u>148.654,79</u>
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>873.716,08</u>			<u>257.346,15</u>	V. Αποτελέσματα εις νέο	4.975.707,18			9.252.466,73
							Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο				
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							VI. Διαφορές ενοποιήσεως				
I. Αποθέματα							Διαφορές Ενοποιήσεως	200.017,78			-62.028,88
1. Εμπορεύματα			3.607.527,67			3.607.527,67	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑIII+ΑIV+ΑV+ΑVI)	<u>8.583.229,52</u>			<u>9.946.202,64</u>
3. Έργα σε εξέλιξη			0,00			274.782,55					
			<u>3.607.527,67</u>			<u>3.882.310,22</u>	Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΑΥΟΥΣ ΚΑΙ ΞΕΘΑ				
II. Απαιτήσεις							1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	58.424,07			48.994,11
1. Πελάτες	2.034.100,41			1.323.200,40				<u>58.424,07</u>			<u>48.994,11</u>
Μείον: Προβλέψεις		0,00		182.779,00		1.140.421,40	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
3α. Επιταγές εισπρακτέες			224.560,00			33.560,00	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
11. Χρεώστες διάφοροι			133.346,22			52.322,62	1. Ομολογιακά δάνεια	0,00			2.000.000,00
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκ/λών και πιστώσεων			0,00			8.210,33	8. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	270.417,21			46.742,04
			<u>2.392.006,63</u>			<u>1.234.514,35</u>		<u>270.417,21</u>			<u>2.046.742,04</u>
III. Χρεώγραφα							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
1. Μετοχές	0,00			5.904,00			1. Προμηθευτές	1.107.488,94			372.892,39
3. Λοιπά χρεώγραφα	18.000,00			59.895,00			2α. Επιταγές πληρωτέες	0,00			0,00
Μείον: Προβλέψεις	13.528,00		4.472,00	0,00		65.799,00	3. Τρέπεις λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	6.306.408,85			5.623.126,43
			<u>4.472,00</u>			<u>65.799,00</u>	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	168.429,17			240.942,78
IV. Διαθέσιμα							6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	28.846,61			28.820,58
1. Ταμείο			5.362,88			4.695,01	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	2.039.471,43			275.971,31
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			11.627.568,17			13.157.254,05	11. Πιστωτές διάφοροι	28.704,29			35.178,68
			<u>11.627.568,17</u>			<u>13.161.949,06</u>		<u>9.679.349,29</u>			<u>6.576.932,17</u>
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			<u>17.636.937,35</u>			<u>18.344.572,63</u>	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>9.949.766,50</u>			<u>8.623.674,21</u>
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			63.263,88			28.367,46	2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	68.713,80			65.043,68
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			7.348,33			25.305,07		<u>68.713,80</u>			<u>65.043,68</u>
			<u>70.612,21</u>			<u>53.672,53</u>		<u>18.660.133,89</u>			<u>18.683.914,64</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>18.660.133,89</u>			<u>18.683.914,64</u>	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)				
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ				
1. Αλλάτρια περιουσιακά στοιχεία			69.338,63			0,00	1. Δικαιώση ολλάνδρων περιουσιακών στοιχείων	69338,63			0,00
2. Χρηστικά λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπραγμάτων ασφαλείων			10.105.599,23			9.344.564,40	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπραγμάτων ασφαλείων	10.105.599,23			9.344.564,40
4. Λοιπά λογαριασμοί τάζεως			30.596,63			3.540,00	4. Λοιπά λογαριασμοί τάζεως	30.596,63			3.540,00
			<u>10.205.444,49</u>			<u>9.348.104,40</u>		<u>10.205.444,49</u>			<u>9.348.104,40</u>

ΕΝΟΠΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)							ΕΝΟΠΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ				
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2013			ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2013		
	Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			3.202.027,32			5.394.829,73	Λειτουργικές δραστηριότητες			
Μείον: Κόστος πωλήσεων			<u>3.173.718,18</u>			<u>3.284.404,36</u>	Εισπράξεις από πελάτες	2.186.912,43			5.700.811,97
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			28.309,14			2.110.425,37	Πληρωμές σε προμηθευτές, πιστωτές και εργαζόμενους	-3.365.023,89			-5.964.444,34
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			59.249,15			83.240,99	Ταμειακές ροές από τις λειτουργικές δραστηριότητες	-1.178.111,46			-263.632,37
Σύνολο			<u>87.558,29</u>			<u>2.193.666,36</u>	Πληρωμές φόρου εισοδήματος	-87.739,82			-160.585,08
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	613.845,40			396.103,13			Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	<u>-1.265.851,28</u>			<u>-424.217,45</u>
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσιμων	702.853,72	1.316.699,12		674.118,48	1.070.221,62		Επενδυτικές δραστηριότητες				
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			-1.229.140,83			1.123.444,74	Πληρωμές για απόκτηση συμμετοχών σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	-329.552,54			-36.631,35
Πλέον: 3. Κέρδη πωλήσεως συμ/χων και χρεογράφων	4.435,10			110.535,78			Πληρωμές για απόκτηση ενσώματων παγίων και άλλων στοιχείων	-180.167,82			-112.868,40
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	171.567,63			162.597,24			Εισπράξεις από πώληση συμμετοχών, ενσώματων παγίων, άλλων στοιχείων και χρημ/κών στοιχείων	52.020,40			12.374.535,78
Μείον: 1. Προβλέψεις υποτιμήσεως συμ/χών και χρεωγρ.	13.528,00		0,00			273.133,02	Εισπράξεις από τόκους, μερίσματα και ενοίκια των στοιχείων των	171.585,63			162.583,00
2. Έξοδα και ζημιές συμμετοχών και χρεογράφων	213,70		68.665,77				Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	<u>-286.114,33</u>			<u>12.387.619,03</u>
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	650.193,16	663.934,86	-487.932,13	732.701,87	801.367,64	-528.234,62	Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			<u>-1.717.072,96</u>			<u>595.210,12</u>	Εισπράξεις / Πληρωμές από αύξηση/μείωση μετοχικού κεφαλαίου	0,00			0,00
							Εισπράξεις από ληφθέντα δάνεια	500.000,00			0,00
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα							Πληρωμές για δάνεια και τόκους	-477.156,08			-1.800.247,70
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	121,14		646,77				Καθαρές ταμειακές ροές από χρημ/δοτικές δραστηριότητες	<u>22.843,92</u>			<u>-1.800.242,70</u>
2. Έκτακτα κέρδη	52.239,00		772,84				Καθαρή αύξηση / μείωση ταμειακών διαθέσιμων χρήσεων	-1.529.121,69			10.163.153,88
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00		0,00				Μεταφορά χρημ. διαθέσιμων απορροφούμενης εταιρείας	103,67			0,00
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. Χρήσεων	167.139,00	219.499,14		21.341,21	22.760,82		Ταμειακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως	13.161.949,06			2.998.795,18
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	1.746,32		3.473,46				Ταμειακά διαθέσιμα στη λήξη της χρήσεως	<u>11.632.931,04</u>			<u>13.161.949,06</u>
2. Έκτακτες ζημιές	0,00		19.145,00								
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	2.720.291,62		114.582,82				ΕΝΟΠΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ				
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	2.722.037,94	-2.502.538,80	26.953,65	164.154,93	-141.394,11	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2014	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2013			
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			-4.219.611,75			453.816,01	1. Δία Κεφάλαια έναρξης (01.01.2014)	9.946.202,64			9.710.223,29
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	75.483,37		0,00	48.628,64		0,00	Κέρδη (ζημιές) χρήσεως	-4.276.759,54			245.191,81
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λεπ. κόστος	75.483,37		0,00	48.628,64		0,00	Σύνολα	5.669.443,10			9.955.415,10
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			<u>-4.219.611,75</u>			<u>453.816,01</u>	Καθαρά ποσά καταχωρημένα απ' ευθείας στα Δία Κεφάλαια	2.913.786,42			-9.212,46
Μείον: Φόρος εισοδήματος	51.282,00			203.694,61			1. Δία Κεφάλαια λήξης χρήσεως (31.12.2014)	<u>8.583.229,52</u>			<u>9.946.202,64</u>
Λοιπά μη ενσωματωμένα στο λειτουργικό κόστος φόροι	5.865,79		57.147,79	4.929,59		208.624,20					
ΕΝΟΠΙΗΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΚΕΡΗ ΟΜΙΛΟΥ μετά από φόρους			<u>-4.276.759,54</u>			<u>245.191,81</u>					

Σημειώσεις:
 1) Για εφραφίσηση τραπεζικών χρηματοδοτήσεων συνολικού ποσού 5.150.000 € έχουν εγγραφεί προσημειώσεις συνολικού ποσού 5.000.000 €, επί ακινήτου αξίας 3.607.527,67 € το οποίο εμφανίζεται στο Λογαριασμό του Ισολογισμού Δ.Ι.1 "Εμπορεύματα".
 2) Για τις χρήσεις 2011 έως και 2014 η μητρική εταιρία έχει υποχρέωση στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ε