

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ (ΥΠΟ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ)

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ.Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα

Στοιχεία και πληροφορίες της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2009 έως 30 Ιουνίου 2009
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 μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της υπό εκκαθάριση Εταιρείας «ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ.». Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επίσημη ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου:

www.omegaeex.gr

Ημερομηνία έγκρισης από τον Εκκαθαριστή των

20 Αυγούστου 2009

οικονομικών καταστάσεων:

Βασίλειος Εμμ. Πατερομειλάκης

Νόμιμος ελεγκτής:

Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

Ελεγκτική εταιρεία:

Με σύμφωνη γνώμη

Τύπος έκθεσης επισκόπησης:

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ 30.06.2009		
(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)	30.06.2009	31.12.2008
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	2	12
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	2	12
Άλλες απαιτήσεις	28	14
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	2.244	1.893
Διαθέσιμα	7.024	7.148
Σύνολο κυκλοφορούντων ενεργητικού	9.296	9.055
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	9.298	9.067
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ίδια κεφάλαια		
Μετοχικό κεφάλαιο	13.860	13.860
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-4.656	-4.919
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	9.204	8.941
Προβλέψεις/ Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	26	11
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	26	11
Οφειλές προς προμηθευτές	33	3
Οφειλές από φόρους και εισφορές	17	34
Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	18	78
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	68	115
Σύνολο υποχρεώσεων	94	126
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	9.298	9.067

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01-30.06.2009 (άμεση μέθοδος)		
(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)	01.01-30.06.2009	01.01-30.06.2008
Ταμειακές ροές λειτουργικών δραστηριοτήτων		
Εισπράξεις από διαχείριση χαρτοφυλακίου	284	262
Πληρωμές από διαχείριση χαρτοφυλακίου	-261	-458
Πληρωμές σε εργαζόμενους (και σε σχέση με εργαζόμενους)	-62	-61
Πληρωμές φόρων (ή εισπράξεις επιστροφών φόρων)	-26	-40
Άλλες πληρωμές	-59	-59
Σύνολο εισροών (εκροών) λειτουργικών δραστηριοτήτων (α)	-124	-356
Ταμειακές ροές επενδυτικών δραστηριοτήτων		
Σύνολο εισροών (εκροών) επενδυτικών δραστηριοτήτων (β)	0	0
Ταμειακές ροές χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων (γ)		
Μερίσματα πληρωθέντα	0	-876
Σύνολο εισροών (εκροών) χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων (γ)	0	-876
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα (α+β+γ)	-124	-1.232
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	7.148	5.209
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	7.024	3.977

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01-30.06.2009		
(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)	30.06.2009	30.06.2008
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2009 και 01.01.2008 αντίστοιχα)	8.941	15.723
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου, μετά από φόρους	263	-3.077
Διανεμηθέντα μερίσματα	0	-900
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2009 και 30.06.2008 αντίστοιχα)	9.204	11.746

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01-30.06.2009				
(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)	01.01-30.06.2009	01.01-30.06.2008	01.04-30.06.2009	01.04-30.06.2008
Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου	429	-2.871	537	-535
Μείον: Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου	3	55	1	25
Μικτά κέρδη/ζημίες	426	-2.926	536	-560
Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	141	112	87	59
Κέρδη/ζημίες προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	285	-3.038	449	-619
Μείον: Άλλα χρηματοοικονομικά έξοδα	0	1	0	0
Μείον: Αποσβέσεις ενσώματων παγίων στοιχείων	10	3	9	1
Κέρδη/ζημίες προ φόρων	275	-3.042	440	-620
Μείον: Φόρος ν.3371/2005	12	35	5	17
Κέρδη/ζημίες μετά από φόρους	263	-3.077	435	-637
Κέρδη /Ζημίες μετά από φόρους ανά μετοχή σε ευρώ	0,0292	-0,3418	0,0484	-0,0708

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ:

1) Η Α' Επαναληπτική Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 15.06.2009 αποφάσισε ομόφωνα τη λύση της Εταιρείας και τη θέση της υπό εκκαθάριση και διόρισε ως εκκαθαριστή τον κ.Μελέτιο Μπαμπέκο του Παναγιώτη, ο οποίος θα εκπροσωπεί την Εταιρεία κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης. Εν συνεχεία, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς με την 2/516/13.07.2009 απόφαση της ανακάλεσε την άδεια λειτουργίας της Εταιρείας, με συνέπεια την αναστολή διαπραγματεύσεων των μετοχών της Εταιρείας στο Χρηματιστήριο Αθηνών από την 14η Ιουλίου 2009. 2) Οι οικονομικές καταστάσεις της 30ης Ιουνίου 2009 έχουν συνταχθεί λαμβάνοντας υπόψη ότι η Εταιρεία τελεί υπό καθεστώς εκκαθάρισης. Κατά συνέπεια, έχουν εφαρμοστεί οι κατάλληλες λογιστικές αρχές, οι οποίες διαφέρουν από αυτές που χρησιμοποιούνται έως τώρα. Συγκεκριμένα, τα πάγια και τα κυκλοφορούντα στοιχεία της Εταιρείας αποτιμήθηκαν σε τιμές ρευστοποιήσιμες, ενώ μέχρι τώρα αποτιμούνταν σε εύλογες αξίες. Επίσης, οι υποχρεώσεις προς το προσωπικό της Εταιρείας λόγω αποχώρησης από την υπηρεσία υπολογίσθηκαν στο σύνολο του οφειλόμενου ποσού λόγω απόλυσης του. Περαιτέρω αναφορά για τα παραπάνω γίνεται στη σημείωση 1.5 των οικονομικών καταστάσεων. 3) Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά από την ίδρυση της μέχρι και τη χρήση 2005, συνενός έχει φορολογικά τρεις (3) ανέλεγκτες χρήσεις. Η Εταιρεία δεν έχει διενεργήσει πρόβλεψη για τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις καθώς λόγω του ειδικού τρόπου φορολόγησής της (φορολόγηση επί της τρέχουσας αξίας των επενδύσεων της και όχι επί των κερδών της), δεν αναμένεται να προκύψουν φορολογικές διαφορές από μελλοντικούς φορολογικούς ελέγχους. Περαιτέρω αναφορά για όλα τα παραπάνω γίνεται στη σημείωση 16 των οικονομικών καταστάσεων. 4) Δεν υπάρχουν εμπόδια βάρος επί των παγίων στοιχείων ενεργητικού της Εταιρείας. 5) Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές της Εταιρείας καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρείας. 6) Η Εταιρεία δεν έχει διενεργήσει: α) προβλέψεις για επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές καθώς τέτοιες δεν υφίστανται, β) προβλέψεις για ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις και γ) λοιπές προβλέψεις. 7) Το αποσπασίσιμο προσωπικό της Εταιρείας την 30.06.2009 ήταν 4 άτομα, όπως και την 30.06.2008. 8) Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ενσωματώνονται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της «PROTON BANK», η οποία εδρεύει στην Ελλάδα και το ποσοστό συμμετοχής της στο μετοχικό κεφάλαιο της «ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ.», απευθείας και μέσω τρίτων, την 30η Ιουνίου 2009 ανέρχονταν στο 24,88%. Οι συναλλαγές και τα υπόλοιπα με συνδεδεμένα μέρη, κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24, για την υπό έλεγχο περίοδο έχουν ως εξής: α) συνολικό ποσό εξόδων (από προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων, αμοιβή θεματοφυλακής, ενοίκια και λοιπές συμβάσεις) € 18 χιλιάδες, β) συνολικό ποσό εσόδων (από τόκους καταθέσεων) € 133 χιλιάδες, γ) υπόλοιπα διαθέσιμων (απαιτήσεις) στις 30.06.2009 ανέρχονταν σε € 7.021 χιλιάδες, δ) υπόλοιπα υποχρεώσεων στις 30.06.2009 ποσό € 2 χιλιάδες, ε) η Εταιρεία την 30.06.2009 κατείχε 70.000 μετοχές της «PROTON BANK» τις οποίες είχε αποκτήσει μέσω του Χρηματιστηρίου Αθηνών, με συνολική εύλογη αξία κτήσης € 101 χιλιάδες, στ) δεν υπάρχουν συναλλαγές καθώς και αμοιβές προς μέλη της Διοίκησης της Εταιρείας κατά τη διάρκεια της περιόδου, ζ) δεν υπάρχουν συναλλαγές με διευθυντικά στελέχη, ενώ οι αμοιβές τους για μισθωτές υπηρεσίες ανέρχονται στο ποσό των € 16 χιλιάδων, η) δεν υπάρχουν απαιτήσεις ή υποχρεώσεις από και προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης της Εταιρείας. 9) Η Εταιρεία στις 30.06.2009 κατείχε 370 ίδιες μετοχές με συνολική αξία κτήσης 526,80 € . 10) Η υπεραξία του χαρτοφυλακίου, σύμφωνα με τις τιμές κλεισίματος της 30.06.2009, ανέρχονταν στο ποσό των 281.798,32 ευρώ. Μέχρι τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων το σύνολο του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας είχε, λόγω εκκαθάρισης, ρευστοποιηθεί. 11) Η εσωτερική αξία της μετοχής στις 30.06.2009, λαμβάνοντας υπόψη τις τιμές κλεισίματος αυτής της ημέρας, ανέρχονταν σε € 1,02 ενώ η χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής ανέρχονταν σε € 0,92.

Καλλιθέα, 20 Αυγούστου 2009

Ο Εκκαθαριστής

Η Προϊσταμένη Λογιστρίου

Μελέτιος Μπαμπέκος
Α.Δ.Τ. Σ 129874Αγγελική Κοιλίτη
Α.Δ.Τ. Χ 616209