



Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις Χρήσης 2005

(της χρήσης από 01 Ιανουαρίου 2005 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2005)

6^η Εταιρική Χρήση

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

I.	Έκθεση Ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή	σελ. 2
II.	Ισολογισμός Χρήσης 01.01 – 31.12.2005	σελ. 4
III.	Στοιχεία Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσης 01.01 – 31.12.2005	σελ. 4
IV.	Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Χρήσης 01.01 – 31.12.2005	σελ. 5
V.	Κατάσταση Ταμιακών Ροών Χρήσης 01.01 – 31.12.2005	σελ. 5
VI.	Προσάρτημα στις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις Χρήσης 01.01.2005 – 31.12.2005	
1.	Γενικές Πληροφορίες	σελ. 6
2.	Χρηματοοικονομικά εργαλεία (στοιχεία)	σελ. 7
3.	Συναλλαγές σε ξένα νομίσματα	σελ. 7
4.	Πάγια Περιουσιακά στοιχεία	σελ. 8
5.	Άλλες απαιτήσεις	σελ. 9
6.	Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις	σελ. 9
7.	Διαθέσιμα	σελ.11
8.	Μετοχικό Κεφάλαιο	σελ.11
9.	Τακτικό αποθεματικό	σελ.12
10.	Μερίσματα	σελ.12
11.	Εσωτερική Αξία Μετοχής	σελ.12
12.	Δικαιώματα εργαζομένων, αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους	σελ.13
13.	Οφειλές προς Προμηθευτές	σελ.13
14.	Οφειλές από φόρους και εισφορές και φόρος Ν. 3371/2005	σελ.13
15.	Άλλες Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	σελ.14
16.	Ακαθάριστα Έσοδα Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου	σελ.15
17.	Δαπάνες Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου και Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	σελ.16
18.	Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	σελ.17
19.	Μεταγενέστερα της Οικονομικής Κατάστασης Γεγονότα	σελ.17
20.	Προσαρμογή στα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα	σελ.18

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Ι. Έκθεση Ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της «ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ»

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της «ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ», της εταιρικής χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2005. Η ευθύνη της σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων βαρύνει τη διοίκηση της εταιρίας. Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στη διαμόρφωση και τη διατύπωση γνώμης επί των οικονομικών καταστάσεων, εδραιωμένης στο διενεργηθέντα έλεγχο.

Ο έλεγχός μας διενεργήθηκε σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν το σχεδιασμό και την εκτέλεση του ελεγκτικού έργου κατά τρόπο που διασφαλίζει με εύλογη βεβαιότητα ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδεις ανακρίβειες και παραλείψεις. Ο έλεγχος περιλαμβάνει την εξέταση, σε δειγματοληπτική βάση, αποδεικτικών στοιχείων που υποστηρίζουν τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Ο έλεγχος επίσης περιλαμβάνει την αξιολόγηση των λογιστικών αρχών που ακολουθήθηκαν, των εκτιμήσεων της διοίκησης της εταιρίας και, γενικότερα, της παρουσίασης των δεδομένων στις οικονομικές καταστάσεις καθώς και τη συμφωνία του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις οικονομικές καταστάσεις. Πιστεύουμε ότι ο έλεγχος που διενεργήθηκε παρέχει επαρκή βάση για τη διαμόρφωση της γνώμης μας.

Κατά τη γνώμη μας, οι προαναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη πλευρά την οικονομική θέση της εταιρίας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2005 και τα αποτελέσματα των εργασιών της καθώς και τις μεταβολές των ιδίων κεφαλαίων και τις ταμειακές ροές της Εταιρείας, της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου συμφωνεί με τις προαναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999


Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Αθήνα 26 Ιανουαρίου 2006

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Σωτήρης Κωνσταντίνου

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13671

Grant Thornton 

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Βασιλέως Κωνσταντίνου 44

116 35 Αθήνα

Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. :127

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

II Ισολογισμός Χρήσης 01.01.2005-31.12.2005-6η Εταιρική Χρήση**Ισολογισμός**

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)

	Σημείωση	<u>31-Δεκ-05</u>	<u>31-Δεκ-04</u>
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία	4	24	30
Σύνολο παγίων περιουσιακών στοιχείων		24	30
Άλλες απαιτήσεις	5	52	49
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	2,3,6	12.207	10.256
Διαθέσιμα	2,3,7	3.497	3.720
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		15.756	14.025
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		15.780	14.055

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Άλλες μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	12.1	6	6
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		6	6
Οφειλές προς προμηθευτές	13	7	3
Οφειλές από φόρους και εισφορές	14.3	31	27
Άλλες Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2,15.2	555	406
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		593	436

Ίδια Κεφάλαια

Μετοχικό Κεφάλαιο	8	13.860	13.860
Τακτικό Αποθεματικό	9	78	0
Μη Διανεμηθέντα Κέρδη	10	1.243	-247
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	11,20	15.181	13.613
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		15.780	14.055

III. Στοιχεία Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσης 01.01.2005-31.12.2005**Στοιχεία Κατάστασης****Αποτελεσμάτων**

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)

	Σημείωση	<u>01.01-31.12.2005</u>	<u>01.01-31.12.2004</u>	<u>01.10-31.12.2005</u>	<u>01.10-31.12.2004</u>
Ακαθάριστα Έσοδα Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου	3,6,16	2.207	1.145	654	1.405
Μείον: Δαπάνες Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου	12,2,17	335	357	113	65
Μικτό κέρδος		1.872	788	541	1.340
Μείον Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	17	260	271	63	117
Κέρδος προ φόρων		1.612	517	478	1.223
Μειών: Φόρος Ν.2459/97	14.1, 14.2	44	39	12	10
Κέρδος μετά από φόρους		1.568	478	466	1.213

Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή σε ευρώ

0,17

0,05

0,05

0,13

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

IV. Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων, Χρήσης 01.01.2005-31.12.2005

	Μετοχικό κεφάλαιο	Τακτικό Αποθεματικό	Σωρευμένα κέρδη	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπα 01.01.2004 όπως είχαν προγενέστερα απεικονισθεί	<u>13.860</u>	<u>0</u>	<u>-677</u>	<u>13.183</u>
Μεταβολές Λογιστικών Μεθόδων (Προσαρμογές ΔΛΠ)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-48</u>	<u>-48</u>
Ίδια κεφάλαια 1.1.2004 μετά από μεταβολές των λογιστικών μεθόδων	<u>13.860</u>	<u>0</u>	<u>-725</u>	<u>13.135</u>
Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	0	0	0	0
Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	0	0
Αποτέλεσμα χρήσης	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>478</u>	<u>478</u>
Υπόλοιπα 31.12.2004	<u>13.860</u>	<u>0</u>	<u>-247</u>	<u>13.613</u>
Υπόλοιπα 01.01.2005	<u>13.860</u>	<u>0</u>	<u>-247</u>	<u>13.613</u>
Αποτέλεσμα χρήσης	0	0	1.568	1.568
Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	0	0
Τακτικό Αποθεματικό	<u>0</u>	<u>78</u>	<u>-78</u>	<u>0</u>
Υπόλοιπα 31.12.2005	<u>13.860</u>	<u>78</u>	<u>1.243</u>	<u>15.181</u>

V. Στοιχεία Κατάστασης Ταμιακών Ροών, Χρήσης 01.01.2005-31.12.2005**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (Άμεση Μέθοδος)**

	01.01 – 31.12.2005	01.01 – 31.12.2004
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)		
Ταμιακές Ροές Λειτουργικών Δραστηριοτήτων		
Εισπράξεις από διαχείριση χαρτοφυλακίου	10.353	16.925
Πληρωμές από διαχείριση χαρτοφυλακίου	-10.280	-16.249
Πληρωμές σε εργαζόμενους (και σε σχέση με εργαζόμενους)	-123	-110
Πληρωμές φόρων (ή εισπράξεις επιστροφών φόρων)	-40	-13
Άλλες πληρωμές	<u>-133</u>	<u>-108</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) λειτουργικών δραστηριοτήτων (α)	<u>-223</u>	<u>445</u>
Ταμιακές Ροές Επενδυτικών Δραστηριοτήτων		
Πληρωμές για την απόκτηση πάγιων περιουσιακών στοιχείων	<u>0</u>	<u>-13</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) επενδυτικών δραστηριοτήτων (β)	<u>0</u>	<u>-13</u>
Ταμιακές Ροές Χρηματοοικονομικών Δραστηριοτήτων (γ)	<u>0</u>	<u>0</u>
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα (α+β+γ)	<u>-223</u>	<u>432</u>
Ταμιακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της χρήσης	3.720	3.288
Ταμιακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της χρήσης	<u>3.497</u>	<u>3.720</u>

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

VI. Προσάρτημα στις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις Χρήσης 2005

(της χρήσης από 01 Ιανουαρίου 2005 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2005)

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)

1.Γενικές πληροφορίες

1.1 Στοιχεία Εταιρίας

Η **Ωμέγα Ανώνυμη Εταιρία Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου** (στο εξής η “Εταιρία”) έχει την έδρα της στους Αμπελόκηπους της Αθήνας και επί των οδών Έσλιν & Αμαλιάδος 20. Η Εταιρία συστάθηκε τον Νοέμβριο του 1999, η διάρκεια της σύμφωνα με το καταστατικό της ορίζεται σε 100 έτη, και σκοπό της είναι η διαχείριση χαρτοφυλακίου κινητών αξιών κατά την έννοια του Ν.3371/2005, όπως ισχύει εκάστοτε. Εισήχθη στην Παράλληλη αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών την 31.07.2003 και διέπεται από τις διατάξεις του Ν.3371/2005 «περί Εταιριών Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου» και από το Ν.2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιριών».

Οι παρούσες Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα υιοθετηθέντα από την Ευρωπαϊκή Ένωση Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, είναι οι τέταρτες οικονομικές καταστάσεις και οι πρώτες Ετήσιες που συντάσσονται και δημοσιοποιούνται πάνω σε αυτή την βάση και είναι εκπεφρασμένες σε χιλιάδες Ευρώ.

1.2 Διοίκηση της Εταιρίας

Η Εταιρία σύμφωνα με το καταστατικό της διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από 5 μέχρι 9 μέλη. Η σημερινή σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου εξελέγη με την από 18.05.2005 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, αριθμεί 6 μέλη και είναι η εξής:

- Δημήτριος Κουζιώνης, Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος
- Τίτος Ριτσάτος, Αντιπρόεδρος-Μη Εκτελεστικό Μέλος
- Νικόλαος Γκούμας, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
- Ιωάννης Ντεληδήμος, Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό Μέλος
- Αικατερίνη Κατώπη, Μη Εκτελεστικό Μέλος
- Ιωάννης Νοικοκυράκης, Εκτελεστικό Μέλος

1.3 Διαθεσιμότητα των Οικονομικών Καταστάσεων

Οι Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας την 17^η Ιανουαρίου 2006 είναι καταχωρημένες στο διαδίκτυο στην διεύθυνση www.omegaeex.gr, όπου και θα παραμείνουν προσπελάσιμες στο ευρύ κοινό για τουλάχιστον 2 έτη όπως ορίζει ο Ν. 3301/2004, όπως ισχύει.

Ο αναγνώστης ο οποίος ζητά να αντλήσει ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ. πρέπει να εξασφαλίσει πρόσβαση στις Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας.

1.4 Πίνακας χρηματιστηριακής τιμής μετοχής σε σχέση με το Γενικό Δείκτη

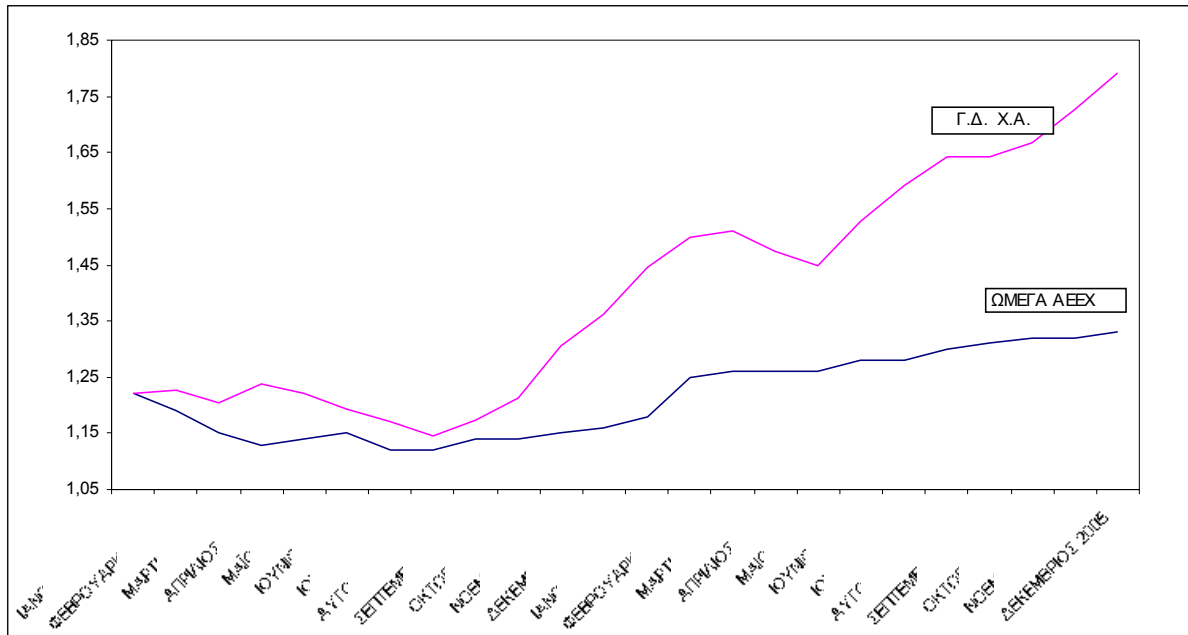
Ο παρακάτω πίνακας απεικονίζει την διαχρονική εξέλιξη της χρηματιστηριακής τιμής (Μέση τιμή μήνα) της μετοχής της ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ. σε σχέση με την διακύμανση του Γενικού Δείκτη του Χ.Α.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310



2. Χρηματοοικονομικά εργαλεία (στοιχεία)

Τα βασικά χρηματοοικονομικά εργαλεία της εταιρίας είναι τα ταμειακά διαθέσιμα, οι βραχυπρόθεσμες επενδύσεις, οι προμηθευτές και οι βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις. Η αποτίμηση όλων των χρηματοοικονομικών εργαλείων γίνεται στην *εύλογη αξία τους*, αναγνώριση των μεταβολών στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων.

Ειδικότερα για τις Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις (Χαρτοφυλάκιο), η διοίκηση της Εταιρίας αποφάσισε να τις χαρακτηρίζει ως «κατεχόμενες για εμπορικούς σκοπούς». Στην περίπτωση αυτή η αρχική αναγνώριση γίνεται στην *εύλογη αξία* χωρίς να επιβαρύνεται με τα έξοδα διενέργειας της συναλλαγής και στην συνέχεια αποτιμάται επίσης στην *εύλογη αξία* μέσω της Κατάστασης Αποτελεσμάτων, όπως ορίζει το Δ.Λ.Π.39 .

Τα λοιπά Χρηματοοικονομικά εργαλεία που αφορούν υποχρεώσεις ή απαιτήσεις, η διοίκηση της Εταιρίας λαμβάνοντας υπ' όψιν τον βραχυπρόθεσμο χαρακτήρα τους αποφάσισε ότι η *εύλογη αξία* τους ταυτίζεται με την αξία στην οποία απεικονίζονται στα λογιστικά βιβλία της Εταιρίας.

- Δεν υπάρχουν ενέχυρα επί των Χρηματοοικονομικών Στοιχείων Ενεργητικού.

3. Συναλλαγές σε ξένα νομίσματα.

Οι συναλλαγές που είναι εκπεφρασμένες σε ξένα νομίσματα μετατρέπονται σε Ευρώ με τη συναλλαγματική ισοτιμία fixing του Δελτίου Τιμών της Ε.Κ.Τ. όπως ισχύει κατά την ημερομηνία της συναλλαγής. Κατά την ημερομηνία αναφοράς της Οικονομικής Κατάστασης τα νομισματικά περιουσιακά στοιχεία (Μετοχές και Καταθέσεις Όψεως σε (Ξ.Ν.), που είναι εκπεφρασμένα σε ξένα νομίσματα μετατρέπονται σε Ευρώ με τη συναλλαγματική ισοτιμία που ισχύει κατά την ημερομηνία αυτή. Οι συναλλαγματικές διαφορές που προκύπτουν από τη μετατροπή καταχωρούνται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

4. Πάγια Περιουσιακά στοιχεία**4.1 Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές**

α) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία απεικονίζονται στις οικονομικές καταστάσεις στις αξίες κτήσεώς τους (πριν την 1 Ιανουαρίου 2004 – ημερομηνία μετάβασης στα ΔΛΠ). Οι αξίες αυτές απεικονίζονται μειωμένες κατά (α) τις συσσωρευμένες αποσβέσεις.

Οι δαπάνες που διενεργούνται για την αντικατάσταση σημαντικών συστατικών στοιχείων των παγίων κεφαλαιοποιούνται. Οι υπόλοιπες μεταγενέστερες δαπάνες που διενεργούνται σε σχέση με πάγια περιουσιακά στοιχεία κεφαλαιοποιούνται μόνο όταν αυξάνουν τα μελλοντικά οικονομικά οφέλη, που αναμένεται να προκύψουν από την εκμετάλλευση των επηρεαζόμενων στοιχείων. Όλες οι άλλες δαπάνες συντήρησης, επιδιόρθωσης κ.λ.π. των παγίων καταχωρούνται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων ως έξοδο, κατά το χρόνο της πραγματοποίησής τους.

Οι αποσβέσεις επιβαρύνουν το λογαριασμό αποτελεσμάτων με βάση την σταθερή μέθοδο απόσβεσης καθ' όλη τη διάρκεια της εκτιμώμενης ωφέλιμης ζωής των παγίων περιουσιακών στοιχείων. Η εκτιμώμενη διάρκεια της ωφέλιμης ζωής κατά κατηγορία παγίων έχει ως εξής:

Έπιπλα	10	έτη
H/Y & Ηλεκτρονικά συστήματα	5-10	έτη
Εξοπλισμός Τηλεπικοινωνιών	10	έτη
Λοιπός Εξοπλισμός	10	έτη

Οι κύριες προσαρμογές, σύμφωνα με τα Δ.Λ.Π., στα Ενσώματα Πάγια Περιουσιακά στοιχεία αφορούν την προσαρμογή των συντελεστών απόσβεσης της ωφέλιμης ζωής τους (κυρίως επιμήκυνση), ώστε να αντικατοπτρίζουν την πραγματικότητα.

- Η Εταιρία δεν διαθέτει ακίνητα περιουσιακά στοιχεία.

β) Όσον αφορά τα Ανώμαλα Πάγια Περιουσιακά Στοιχεία του Ενεργητικού, που είχαν κεφαλαιοποιηθεί στο παρελθόν και αποσβένονταν τμηματικά σύμφωνα με τις προϊσχύουσες διατάξεις της Ελληνικής νομοθεσίας, σύμφωνα με τα Δ.Λ.Π κρίθηκε αναγκαία η άμεση απόσβεση τους (το αναπόσβεστο υπόλοιπο τους), στην Καθαρή Θέση.

4.2. Ανάλυση των Ενσώματων Παγίων Περιουσιακών Στοιχείων

Αναλυτικότερα τα Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία την 31^η Δεκεμβρίου 2005 παρουσιάζονται ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									
ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2005									
	Αξία Κτήσεως			Σύνολο Αξία Κτήσεως	Συσσωρευμένες αποσβέσεις			Σύνολο Αποσβέσεων	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
	Υπόλοιπο	Αγορές	Μειώσεις		Υπόλοιπο	Αποσβέσεις	Μειώσεις		
ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ	31-Δεκ-2004	Χρήση 2005	Χρήση 2005	31-Δεκ-2005	31-Δεκ-2004	Χρήση 2005	Χρήση 2005	31-Δεκ-2005	31-Δεκ-2005
ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	52	0,00	0,00	52	22	6	0,00	28	24
Σ Υ Ν Ο Λ Ο	52	0,00	0,00	52	22	6	0,00	28	24

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Η Εταιρία κατέχει αλλότρια περιουσιακά στοιχεία και συγκεκριμένα: 1 σετ ηλεκτρονικού υπολογιστή (τερματικού) τύπου IBM A60 τον οποίο έχει εκμισθώσει από την « ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε» καθώς και την παραχώρηση δικαιώματος χρήσης του εξυπηρετητή (server) του τοπικού δικτύου της Τράπεζας, σύμφωνα με το από 19.01.2004 μεταξύ μας ιδιωτικό συμφωνητικό.

- Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρίας.
- Η Εταιρία δεν διαθέτει ακίνητα περιουσιακά στοιχεία.

5. Άλλες απαιτήσεις

5.1 Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές

Οι απαιτήσεις απεικονίζονται με τα λογιστικά τους υπόλοιπα, διότι δεν κρίνεται αναγκαία η προεξόφληση τους στην παρούσα αξία λόγω του βραχυπρόθεσμου χαρακτήρα τους.

5.2.Ανάλυση του λογαριασμού «Άλλες Απαιτήσεις»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Άλλες απαιτήσεις» την 31^η Δεκεμβρίου 2005 περιλαμβάνει τα εξής:

Απαιτήσεις κατά του Ελληνικού Δημοσίου	48
Προπληρωμένα Έξοδα	4
Σύνολο Άλλων Απαιτήσεων	52

Οι «Απαιτήσεις κατά του Ελληνικού Δημοσίου» οφείλονται σε επιστρεπτέο Φόρο Συγκέντρωσης Κεφαλαίου, ο οποίος θα επιστραφεί στην εταιρία μετά από φορολογικό έλεγχο της εταιρίας.

Το ύψος του λογαριασμού «Προπληρωμένα Έξοδα» οφείλεται σε προτιμολόγηση υπηρεσιών από υπογραφείσες εν ισχύ συμβάσεις ή ασφαλιστήρια συμβόλαια της Εταιρίας με τρίτους.

6. Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις

6.1. Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές

Ο λογαριασμός «Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις» περιλαμβάνει το *Χαρτοφυλάκιο* της Εταιρίας, όπου η διοίκηση το χαρακτηρίζει ως «κατεχόμενο για εμπορικούς σκοπούς». Στην περίπτωση αυτή η αρχική αναγνώριση γίνεται στην εύλογη αξία χωρίς να επιβαρύνεται με τα έξοδα διενέργειας της συναλλαγής, και στην συνέχεια αποτιμάται επίσης στην *εύλογη αξία* μέσω της Κατάστασης Αποτελεσμάτων, όπως ορίζει το Δ.Λ.Π.39 .

Ως *εύλογη αξία* για τους εισηγμένους σε Χρηματιστήριο τίτλους είναι οι δημοσιευμένες τιμές την ημερομηνία αναφοράς της συνταχθείσας Οικονομικής Κατάστασης ενώ για τα χρεόγραφα που είναι εισηγμένα σε Χρηματιστήρια του Εξωτερικού και είναι εκπεφρασμένα σε Ξ.Ν., επιπροσθέτως χρησιμοποιούνται και οι ακολουθούμενες Λογιστικές αρχές περί συναλλαγών σε Ξ.Ν., όπως ορίζονται στην παράγραφο 3.

Ως *εύλογη αξία* για τα μερίδια των Αμοιβαίων Κεφαλαίων που κατέχει η Εταιρία θεωρείται, οι δημοσιευμένες τιμές της αντίστοιχης Εταιρίας Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων στην ημερομηνία αναφοράς της συνταχθείσας Οικονομικής Κατάστασης.

6.2 Ανάλυση του λογαριασμού «Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις» την 31^η Δεκεμβρίου 2005, όπως εμφανίζεται στον δημοσιευμένο Πίνακα Επενδύσεων της Εταιρίας, περιλαμβάνει τα εξής:

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε ευρώ)

		Τιμή Κτήσεως	Τιμή 31/12/2005	Αξία Κτήσεως	Αξία 31/12/2005	Διαφ.Αξίας (Στήλες 5- 4)
		(€)	(€)	(€)	(€)	
Ι.ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1	2	3	4	5	6
1.ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ				3.698.541,96	3.994.637,64	296.095,68
ΓΕΝΙΚΗ (ΚΟ)	30.000	9,14	9,98	274.160,00	299.400,00	25.240,00
ΕΘΝΙΚΗ (ΚΟ)	36.000	33,49	36,00	1.205.486,96	1.296.000,00	90.513,04
ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ)	35.000	17,42	18,10	609.800,00	633.500,00	23.700,00
ALPHA BANK (ΚΟ)	38.000	23,66	24,70	898.920,00	938.600,00	39.680,00
EUROBANK ERGASIAS (ΚΟ)	15.000	26,07	26,72	391.060,00	400.800,00	9.740,00
PROTON BANK	63.823	5,00	6,68	319.115,00	426.337,64	107.222,64
ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ				735.383,06	743.200,00	7.816,94
ΔΕΛΤΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	8.000	8,66	10,02	69.280,00	80.160,00	10.880,00
ΝΟΤΟΣ COM ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ (ΚΟ)	160.000	3,38	3,36	540.589,60	537.600,00	-2.989,60
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ	14.000	8,97	8,96	125.513,46	125.440,00	-73,46
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ				1.681.140,00	1.838.280,00	157.140,00
ΟΤΕ (ΚΟ)	75.000	16,65	18,00	1.248.920,00	1.350.000,00	101.080,00
COSMOTE (ΚΟ)	26.000	16,62	18,78	432.220,00	488.280,00	56.060,00
ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ				622.560,10	594.000,00	-28.560,10
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.(ΚΟ)	50.000	12,45	11,88	622.560,10	594.000,00	-28.560,10
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ				1.006.140,00	1.015.300,00	9.160,00
ΔΕΗ Α.Ε.(ΚΟ)	55.000	18,29	18,46	1.006.140,00	1.015.300,00	9.160,00
ΥΔΡΕΥΣΗ				141.600,00	144.000,00	2.400,00
ΕΥΔΑΠ	20.000	7,08	7,20	141.600,00	144.000,00	2.400,00
ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ				516.800,00	582.000,00	65.200,00
ΟΠΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	20.000	25,84	29,10	516.800,00	582.000,00	65.200,00
ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ				132.160,00	186.480,00	54.320,00
ΡΟΚΑΣ(ΚΟ)	14.000	9,44	13,32	132.160,00	186.480,00	54.320,00
ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ				150.040,00	151.200,00	1.160,00
ΙΝΤΡΑΚΟΜ (ΚΟ)	27.000	5,56	5,60	150.040,00	151.200,00	1.160,00
ΜΗ ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΟΡΥΚΤΑ – ΤΣΙΜΕΝΤΑ				136.540,00	150.000,00	13.460,00
ΗΡΑΚΛΗΣ (ΚΟ)	15.000	9,10	10,00	136.540,00	150.000,00	13.460,00
ΤΡΟΦΙΜΑ				93.255,16	98.450,00	5.194,84
ΝΙΚΑΣ Π.Γ. ΑΒΕΕ (ΚΟ)	17.900	5,21	5,50	93.255,16	98.450,00	5.194,84
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ & ΛΟΙΠΑ ΚΑΤΑΛΥΜΑΤΑ				64.982,74	67.600,00	2.617,26
ASTIR PALACE (ΚΟ)	10.000	6,50	6,76	64.982,74	67.600,00	2.617,26
ΣΥΝΟΛΟ Ι.1				8.979.143,02	9.565.147,64	586.004,62
3.ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ						
HSBC ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ	829.364,392	1,6917	1,6955	1.403.058,20	1.406.187,33	3.129,13
ΩΜΕΓΑ MONEY MARKET	207.629,079	5,9330	5,9511	1.231.863,33	1.235.621,41	3.758,08
ΣΥΝΟΛΟ Ι.3				2.634.921,53	2.641.808,74	6.887,21
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ Ι				11.614.064,55	12.206.956,38	592.891,83

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Η διαφορά από την αποτίμηση των «Βραχυπρόθεσμων Επενδύσεων» στην εύλογη αξία τους κατά την ημερομηνία αναφοράς της Οικονομικής Κατάστασης ανέρχεται στο ποσό των 593 **χιλιάδων ευρώ** (κέρδη). Τα αποτελέσματα από την αποτίμηση (συνολικού ποσού 593 χιλιάδων ευρώ) καταχωρήθηκαν στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων.

- Θεματοφύλακας όλων των χρεογράφων είναι η OMEGA BANK.
- Η Εταιρία δεν έχει κάνει πράξεις επί παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων μέσα στην περίοδο (01.01.2005-31.12.2005).

7. Διαθέσιμα

7.1. Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές

Τα διαθέσιμα περιλαμβάνουν τα μετρητά στο Ταμείο της Εταιρίας καθώς και τα ισοδύναμα των ταμειακών διαθεσίμων, όπως είναι οι καταθέσεις όψεως, οι καταθέσεις προθεσμίας βραχείας διάρκειας καθώς και καταθέσεις όψεως σε Ξ.Ν.

7.2. Ανάλυση του Λογαριασμού «Διαθέσιμα»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Διαθέσιμα», την 31^η Δεκεμβρίου 2005 περιλαμβάνει τα εξής:

Πίνακας υπολοίπων σε χιλιάδες Ευρώ

Καταθέσεις όψεως και Ταμείο σε ευρώ	10
Καταθ. προθεσμίας βραχείας διάρκειας	3.432
Καταθ.σε Ξ.Ν.	55
Σύνολο Διαθεσίμων	3.497

Πίνακας υπολοίπων σε χιλιάδες Ξ.Ν.

Καταθέσεις σε Ξ.Ν. (GBP)	23 GBP
Καταθέσεις σε Ξ.Ν. (USD)	25 USD

Οι καταθέσεις προθεσμίας αποτιμούνται στην *εύλογη αξία* που είναι η αρχική επένδυση συν τους δεδουλευμένους τόκους, απαλλαγμένους από φορολογία, κατά την ημερομηνία αναφοράς της Οικονομικής Κατάστασης.

Οι καταθέσεις σε Ξ.Ν. προέρχονται από πωλήσεις μετοχών εξωτερικού.

Κατά την πώληση καθώς και κατά την αποτίμηση των νομισματικών περιουσιακών στοιχείων (Καταθέσεις Όψεως σε Ξ.Ν.), που είναι εκπεφρασμένα σε ξένα νομίσματα οι συναλλαγματικές διαφορές που προκύπτουν από τη πώληση καταχωρούνται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων.

8. Μετοχικό Κεφάλαιο

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται στα **13.860** χιλιάδες ευρώ και διαιρείται σε **9.000.000** κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας **1,54 ευρώ** η κάθε μία. Οι μετοχές της «Ωμέγα Ανώνυμη Εταιρία Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου» είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών από την 31^η Ιουλίου 2003.

Οι μετοχές της Εταιρίας έχουν ευρεία διασπορά με βάση το Μητρώο Μετόχων της Εταιρίας. Κατά την ημερομηνία έγκρισης (17.01.2006) των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, τα όργανα Διοίκησης, διεύθυνσης και εποπτείας τα οποία κατέχουν ποσοστά στο Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας είναι οι εξής:

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Α/Α	ΕΠΩΝΥΜΟ-ΟΝΟΜΑ- ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΡΟΣ	Ποσοστό συμμετοχής στο Μ.Κ. %
1	ΚΟΥΖΙΩΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΤΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΥ	0,27778
2	ΙΩΑΝΝΗΣ ΝΟΙΚΟΚΥΡΑΚΗΣ ΤΟΥ ΕΥΘΥΜΙΟΥ	0,00033
3	ΜΑΛΛΙΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΤΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ	0,00033
4	ΡΙΤΣΑΤΟΣ ΤΙΤΟΣ ΤΟΥ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ	0,00011

9.Τακτικό αποθεματικό

Η Εταιρία σε εφαρμογή του Ν.3371/2005,που αντικατέστησε τον Ν.1969/1991,σχημάτισε τακτικό αποθεματικό σύμφωνα με τις διατάξεις του νέου νόμου, ποσού 78 χιλιάδων ευρώ.

10. Μερίσματα

Με το υπ' αριθμ.101 πρακτικό της 17 Ιανουαρίου 2006 το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας ενέκρινε τις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις για την Χρήση 2005.Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις τελούν υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων που θα διεξαχθεί σε μεταγενέστερο χρόνο, της οποίας η ακριβής ημερομηνία θα γνωστοποιηθεί με σχετική δημοσίευση από την Εταιρία. Η διανομή μερίσματος θα αποφασιστεί από την προαναφερόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων

11. Εσωτερική Αξία της Μετοχής

Η εσωτερική αξία της μετοχής την 31^η Δεκεμβρίου 2005, ανερχόταν σε **1,69 ευρώ**. Η εξέλιξη της εσωτερικής αξίας, από την 31^η Δεκεμβρίου 2004 έως την 31^η Δεκεμβρίου 2005, παρουσιάζεται ως εξής:

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΑΞΙΑ
31/12/2004	1,52
31/01/2005	1,59
28/02/2005	1,62
31/03/2005	1,55
28/04/2005	1,55
31/05/2005	1,57
30/06/2005	1,59
29/07/2005	1,62
31/08/2005	1,62
30/09/2005	1,64
31/10/2005	1,62
30/11/2005	1,65
31/12/2005	1,69

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

12. Δικαιώματα εργαζομένων, αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους.

12.1 Δικαιώματα προσωπικού

Η υποχρέωση της Εταιρίας προς τα πρόσωπα που εργοδοτούνται από αυτήν, για τη μελλοντική καταβολή παροχών με βάση το χρόνο της προϋπηρεσίας του καθενός, απεικονίζονται στη μέχρι τώρα λογιστική ποσοτικοποίηση τους (συνολικού ποσού **6 χιλιάδων ευρώ**), με τις προϊσχύουσες διατάξεις της Ελληνικής νομοθεσίας. Δεν κρίθηκε αναγκαία η περαιτέρω αναπροσαρμογή τους λόγω του περιορισμένου αριθμού του εργοδοτούμενου προσωπικού.

12.2 Αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους.

Αναλυτικότερα, ο αριθμός των εργαζομένων στην Εταιρία την 31^η Δεκεμβρίου 2005 και 2004, καθώς και το κόστος εργοδότησής τους κατά την Χρήση 2005 και 2004 αντίστοιχα, ήταν

Σύνολο Εργοδοτούμενων	17 Ιανουαρίου 2006	31 Δεκεμβρίου 2005	31 Δεκεμβρίου 2004
Μισθωτοί	4	4	4

Αμοιβές και Έξοδα προσωπικού	Χρήση 2005	Χρήση 2004
Μισθοί & Παρεπόμενες Παροχές	100	86
Κοινωνικές Επιβαρύνσεις	25	21
Συνολικό κόστος	125	107

13.Οφειλές προς Προμηθευτές

13.1 Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές

Οι οφειλές προς προμηθευτές ανέρχονται στο ποσό των 7 χιλιάδων ευρώ και απεικονίζονται με τα λογιστικά τους υπόλοιπα διότι δεν κρίνεται αναγκαία η προεξόφληση τους στην παρούσα αξία λόγω του βραχυπρόθεσμου χαρακτήρα τους.

14. Οφειλές από φόρους και εισφορές και φόρος Ν.3371/2005.

14.1 Φορολογικό Καθεστώς

Σύμφωνα με την παρ.3 του άρθ.39 του Ν.3371/2005, όπως ισχύει, η Εταιρία υποχρεούται να καταβάλλει ετησίως Φόρος 0,3% επί του μέσου όρου των επενδύσεων σε τρέχουσες τιμές πλέον των διαθέσιμων όπως απεικονίζονται στους πίνακες επενδύσεων χαρτοφυλακίου του άρθρου 34 του Ν.3371/2005, όπως ισχύει. Με την καταβολή του φόρου αυτού εξαντλείται η φορολογική υποχρέωση της Εταιρίας και των μετόχων, με την επιφύλαξη της

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

προβλεπόμενης από την παρ.2 του άρθ.39 του Ν.3371/2005 παρακράτησης φόρου εισοδήματος κατά την είσπραξη τόκων, από την εταιρία επενδύσεων χαρτοφυλακίου.

14.2 Φόρος Ν.3371/2005

Η επιβάρυνση της περιόδου με φόρους λογίσθηκε με βάση το προαναφερόμενο φορολογικό καθεστώς. Δεν κρίθηκε αναγκαίος ο υπολογισμός ετεροχρονισμένων φόρων (Αναβαλλόμενη Φορολογία) λόγω της ιδιαιτερότητας του φορολογικού καθεστώτος, που σχετίζονται με τα κέρδη της τρέχουσας περιόδου και που θα καταλογισθούν από τις φορολογικές αρχές σε μελλοντικές χρήσεις διότι δεν υπάρχει διαφορά μεταξύ λογιστικής και φορολογικής βάσης. (Ο υπολογισμός του φόρου γίνεται σε τρέχουσες τιμές).

Ο φόρος του Ν.3371/2005 καταχωρείται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων και ανέρχεται στο συνολικό ύψος των **44 χιλιάδων ευρώ**, για την τρέχουσα χρήση (01 Ιανουαρίου 2005-31 Δεκεμβρίου 2005).

Η Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά από την σύσταση της (09.11.1999) μέχρι και την χρήση 2002, και από το Σημείωμα Ελέγχου που συντάχθηκε δεν διαπιστώθηκαν παραβάσεις και δεν προέκυψαν διαφορές. Η Εταιρία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά από την χρήση 2003 μέχρι και σήμερα (συνολικά 3 ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις) συνεπώς οι φορολογικές της υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές. Λόγω όμως του ειδικού φορολογικού καθεστώτος στο οποίο υπάγεται δεν προβλέπεται να υπάρχει σημαντική επιβάρυνση στην οικονομική κατάσταση της Εταιρίας από μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και για το λόγο αυτό δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη.

14.3.Οφειλές από φόρους και εισφορές

Στον Λογαριασμό «Οφειλές Από φόρους και εισφορές» την 31^η Δεκεμβρίου 2005, περιλαμβάνονται τα εξής :

Οφειλές από Φόρους	26
Οφειλές προς Ασφαλιστικούς Οργανισμούς	5
Σύνολο Οφειλές από φόρους και εισφορές	31

15. Άλλες Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

15.1 Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές

Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις απεικονίζονται με τα λογιστικά τους υπόλοιπα διότι δεν κρίνεται αναγκαία η προεξόφληση τους στην παρούσα αξία λόγω του βραχυπρόθεσμου χαρακτήρα τους.

15.2.Ανάλυση του λογαριασμού «Άλλες Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις».

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Άλλες Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» την 31^η Δεκεμβρίου 2005, περιλαμβάνει τα εξής:

Πιστωτές διάφορους	549
Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα	6
Σύνολο Άλλες Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	555

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Στο υπόλοιπο του λογαριασμού «Πιστωτές Διάφοροι» περιλαμβάνεται υποχρέωση, μη εκκαθαρισμένη μέχρι το τέλος της περιόδου, από χρηματιστηριακές πράξεις αγοράς μετοχών και οι οποίες ανέρχονται στο συνολικό ύψος των 471 χιλιάδων ευρώ.

Το ύψος του λογαριασμού «Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα» οφείλεται κυρίως: α) δεδουλευμένη συνδρομή του Β' Εξαμήνου 2005 προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς συνολικού ύψους (2) δύο χιλιάδων ευρώ και β) στα έξοδα θεματοφυλακής (προμήθειες μεσολάβησης και φύλαξης χρεογράφων), συνολικού ύψους (4) χιλιάδων ευρώ.

- 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 Εταιρίας.

16. Ακαθάριστα Έσοδα Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου

Τα «Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου» περιλαμβάνουν «Προσόδους Χαρτοφυλακίου» και «Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων».

16.1 Πρόσοδοι χαρτοφυλακίου

Οι πρόσοδοι χαρτοφυλακίου αναγνωρίζονται και καταχωρούνται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων και περιλαμβάνουν κυρίως: α) μερίσματα από μετοχές εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών καθώς και σε Χρηματιστήρια του Εξωτερικού β) τόκους προθεσμιακών καταθέσεων καθώς και λοιπών επενδύσεων που έχουν τον χαρακτήρα προθεσμιακών καταθέσεων γ) έσοδα από τόκους ομολόγων ή λοιπών επενδύσεων με χαρακτήρα ομολόγων.

Τα έσοδα από μερίσματα αναγνωρίζονται ως έσοδο κατά την ημερομηνία της αποκοπής τους.

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Πρόσοδοι χαρτοφυλακίου» την 31^η Δεκεμβρίου 2005 περιλαμβάνει τα εξής:

Μερίσματα από μετοχές	172
Τόκοι προθεσμιακών Καταθέσεων	115
Σύνολο Πρόσοδοι Χαρτοφυλακίου	287

16.2 Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων

Τα έσοδα από αγοραπωλησίες χρεογράφων αναγνωρίζονται και καταχωρούνται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων και περιλαμβάνουν κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων (μετοχές, αμοιβαία κεφάλαια κ.λ.π.) καθώς και τα αποτελέσματα από την αποτίμηση χρεογράφων στο τέλος κάθε περιόδου στην οποία αναφέρονται οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας.

Επίσης στον λογαριασμό «Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων» συμπεριλαμβάνονται οι συναλλαγματικές διαφορές (χρεωστικές ή πιστωτικές) από συναλλαγές ή και αποτίμηση των χρεογράφων, σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές περί συναλλαγών σε Ε.Ν., όπως αυτές ορίζονται στην παράγραφο 3.

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων» την 31^η Δεκεμβρίου 2005 περιλαμβάνει τα εξής:

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Κέρδη από Μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α.	1.287
Κέρδη από Μετοχές εισηγμένες στο Εξωτερικό	3
Συναλλαγματικές Διαφορές	10
Κέρδη από Αμοιβαία Κεφάλαια	27
Αποτελέσματα αποτίμησης την 31 Δεκεμβρίου 2005	593
Σύνολο Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1.920

16.3 Τμηματική ανάλυση των δραστηριοτήτων της Εταιρίας

Επιχειρηματικός τομέας είναι κάθε διακριτό μέρος της επιχειρηματικής δραστηριότητας της Εταιρίας, ο οποίος υπόκειται σε κινδύνους και αποδόσεις που διαφέρουν από άλλους επιχειρηματικούς τομείς.

Γεωγραφικός τομέας είναι κάθε διακριτό μέρος της επιχειρηματικής δραστηριότητας της Εταιρίας μέσα σε ένα συγκεκριμένο οικονομικό περιβάλλον, ο οποίος υπόκειται σε κινδύνους και αποδόσεις που διαφέρουν από άλλα οικονομικά περιβάλλοντα.

Λόγω του ότι η Εταιρία δεν έχει προχωρήσει σε σημαντικού ύψους επενδύσεις στο εξωτερικό και το μεγαλύτερο μέρος των επενδύσεων της έχουν πραγματοποιηθεί στην Ελληνική Αγορά, δεν κρίνεται σκόπιμο η χρησιμοποίηση του γεωγραφικού κριτηρίου για την ανάλυση ανά Τομέα συνεπώς θα χρησιμοποιηθεί το κριτήριο της επιχειρηματικής δραστηριότητας.

	Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια	Αμοιβαία Κεφάλαια	Διαθέσιμα	Μη κατανεμημέ να στοιχεία	Γενικό Σύνολο Εταιρίας
<i>Σύνολο Ακαθάριστων Εσόδων</i>	2.055	33	119		2.207
<i>Πάγιο Ενεργητικό</i>				24	24
<i>Άλλες οποιήσεις</i>				52	52
Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις	9.565	2.642			12.207
Διαθέσιμα			3.497		3.497
<i>Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού</i>	9.565	2.642	3.497	52	15.756
<i>Σύνολο Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</i>	471			122	593

17. Δαπάνες Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου και Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας

Οι Δαπάνες της Εταιρίας την 31^η Δεκεμβρίου 2005, παρουσιάζονται αναλυτικά ως εξής :
(Αναφέρονται τα σημαντικότερα κονδύλια)

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ & ΕΞΟΔΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΝ 31/12/2005			
	ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ (ΠΟΣΑ ΣΕ ΧΙΛΙΑΔΕΣ EURO)	ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ (ΠΟΣΑ ΣΕ ΧΙΛΙΑΔΕΣ EURO)	ΣΥΝΟΛΟ
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	125	125
ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ	0	9	9
ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	0	7	7
ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ	0	14	14
ΑΜΟΙΒΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	219	0	219
ΑΜΟΙΒΗ ΕΙΔΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΤΗ	0	18	18
ΑΜΟΙΒΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ	0	12	12
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	4	4
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ (ΕΝΟΙΚΙΑ ,ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ, ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ Κ.Λ.Π.)	0	41	41
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0	9	9
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	0	10	10
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	116	0	116
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	0	6	6
ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	0	6	6
ΣΥΝΟΛΟ	335	260	595

18. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της « ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.» που εδρεύει στην Ελλάδα και το ποσοστό συμμετοχής της στο μετοχικό κεφάλαιο της «ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ.», απευθείας και μέσω τρίτων, την 31^η Δεκεμβρίου 2005 ανερχόταν στο 29,53 %.

Η εταιρεία κατά την χρήση 01.01.05 – 31.12.05 είχε συναλλαγές με την ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε., συνδεδεμένη με αυτήν, από προμήθειες χρηματιστηριακών συναλλαγών € 56 χιλιάδες, από ενοίκια κτιρίων και μηχανογραφικών μέσων € 40 χιλιάδες, από αμοιβή ειδικού διαπραγματευτή € 18 χιλιάδες, για έξοδα θεματοφυλακής € 42 χιλιάδες και από λοιπές συμβάσεις € 6 χιλιάδες. Τα έσοδα τόκων από τοποθετήσεις μέσω της ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. ανήλθαν στο ποσό των € 115 χιλιάδες, ενώ οι καταθέσεις όψεως και προθεσμίας στις 31.12.05 ανέρχονταν στο ποσό των € 3.494 χιλιάδες. Τέλος, τα έξοδα της εταιρείας από αμοιβές Επενδυτικών Συμβουλών ανήλθαν στο ποσό των € 219 χιλιάδες, ενώ το πιστωτικό υπόλοιπο της εταιρείας στις 31.12.05, ανέρχονταν σε € 471 χιλιάδες από μη εκκαθαρισμένες χρηματιστηριακές (αγορές μετοχών) συναλλαγές και € 78 χιλιάδες από λοιπές συμβάσεις. Τα μέλη Δ.Σ. δεν έλαβαν ουδεμία αποζημίωση για την ιδιότητά τους αυτή εντός του 2005. Ο Πρόεδρος Δ.Σ. & Δ.Σ από την ιδιότητά του ως Γενικός Διευθυντής & Διευθυντής Επενδύσεων & Εργασιών έλαβε εντός του 2005 συνολικές μικτές αποδοχές ύψους 35.000 ευρώ, σύμφωνα με την σύμβαση εξαρτημένης εργασίας η οποία έχει εγκριθεί από την Τ.Γ.Σ. της 01.03.2004. Επίσης μέσα στο έτος 2005 έλαβε bonus παραγωγικότητας 2.500 ευρώ.

19. Μεταγενέστερα της Οικονομικής Κατάστασης Γεγονότα

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα της Οικονομικής Κατάστασης της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2005 γεγονότα, που να αφορούν την Εταιρία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Λογιστικά Πρότυπα.

20. Προσαρμογή στα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα

Οι παρούσες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις είναι οι τέταρτες και οι πρώτες Ετήσιες, που δημοσιεύονται σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα. Η εφαρμογή των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων είναι υποχρεωτική από 1 Ιανουαρίου 2005, για τις εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Εταιρίες, σύμφωνα με τον Κ.Ν.2190/1920 όπως ισχύει. Συνεπώς η υποχρεωτική υιοθέτηση των Δ.Λ.Π. από την 01 Ιανουαρίου 2005, οριοθετεί την 31 Δεκεμβρίου 2003 ως ημερομηνία μετάβασης, για να καλυφθεί η ανάγκη της παράθεσης των συγκριτικών στοιχείων της προηγούμενης χρήσης στην ίδια βάση. Σύμφωνα με τα παραπάνω έγινε μετατροπή των ήδη συνταχθέντων και δημοσιευθέντων οικονομικών καταστάσεων που είχαν συνταχθεί με προϊσχύουσες διατάξεις.

Οι κύριες προσαρμογές που κρίθηκαν αναγκαίες αφορούν την ολοσχερή απόσβεση εξόδων που είχαν κεφαλαιοποιηθεί στο παρελθόν και αποσβένονταν τμηματικά, την προσαρμογή των συντελεστών απόσβεσης των ενσώματων παγίων στοιχείων (επιμήκυνση της ωφέλιμης ζωής), ώστε να αντικατοπτρίζουν την πραγματικότητα.

Επίσης χρησιμοποιήθηκε η εύλογη αξία, ως αναλύεται στην 6.1 σημείωση, για την αποτίμηση των βραχυπρόθεσμων επενδύσεων.

Όλες οι προσαρμογές στα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα αναγνωρίστηκαν στο Υπόλοιπο Ζημιών εις νέον. Αναλυτικότερα οι προσαρμογές στα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα ποσοτικοποιούνται στον πίνακα που ακολουθεί

I. Πίνακας Συμφωνίας Προσαρμογής Καθαρής Θέσης Με βάση τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα**(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)****Καθαρή θέση όπως προγενέστερα είχε απεικονισθεί**

	31-Δεκ-04	31-Δεκ-03
Μετοχικό κεφάλαιο	13.860	13.860
Υπόλοιπο Ζημιών χρήσεως εις νέον	<u>-302</u>	<u>-677</u>
Σύνολο καθαρής θέσης	<u>13.558</u>	<u>13.183</u>

Προσαρμογές των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων

Ακυρωθείσες συσσωρευμένες αποσβέσεις εξόδων Α' εγκ/σης	76	305
Απάλειψη εξόδων πρώτης εγκατάστασης	0	-382
Ακυρωθείσες συσσωρευμένες αποσβέσεις Λοιπών εξόδων εγκαταστάσεως	54	98
Απάλειψη Λοιπών εξόδων εγκαταστάσεως	-1	-268
Ακυρωθείσες συσσωρευμένες αποσβέσεις ενσώματων ακινητοποιήσεων από την προσαρμογή συντελεστών απόσβεσης	0	17
Αναγνώριση υπεραξίας χαρτοφυλακίου	<u>-26</u>	<u>182</u>
	103	-48

Καθαρή θέση κατά τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα

Μετοχικό κεφάλαιο	13.860	13.860
Υπόλοιπο Ζημιών χρήσεως εις νέον	-199	-725
Υπόλοιπο Ζημιών προηγούμενης χρήσεως από προσαρμογή στα Δ.Λ.Π.	<u>-48</u>	<u>0</u>
Σύνολο καθαρής θέσης	<u>13.613</u>	<u>13.135</u>

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/9948

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Επίσης παραθέτεται πίνακας προσαρμογής στα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα των αποτελεσμάτων χρήσης 01.01.2004-31.12.2004:

**Πίνακας προσαρμογών αποτελεσμάτων στα Διεθνή Λογιστικά
Πρότυπα**

	01.01- 31.12.2004
για την χρήση	
Αποτελέσματα 01.01.2004-31.12.2004 όπως είχαν προγενέστερα απεικονισθεί (κέρδη)	<u>375</u>
Προσαρμογές των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων	
Ακυρωθείσες συσσωρευμένες αποσβέσεις εξόδων Α'εγκ/σης	76
Ακυρωθείσες συσσωρευμένες αποσβέσεις Λοιπών εξόδων εγκαταστάσεως	54
Ζημίες από αποτίμηση χρεογράφων στις 31.12.2004	-26
Απάλειψη αποσβέσεων εξόδων εγκαταστάσεως	-1
Αποτελέσματα 01.01.2004-31.12.2004 βάσει Διεθνών Λογιστικών Προτύπων	478

Αθήνα, 17 Ιανουαρίου 2006

Ο Πρόεδρος Δ.Σ.
& Διευθύνων Σύμβουλος

Ο Αντιπρόεδρος Δ.Σ.

Η Προϊσταμένη Λογιστηρίου

Δημήτριος Κουζιώνης
Α.Δ.Τ. Π 340351

Τίτος Ριτσάτος
Α.Δ.Τ. Κ 268038

Αγγελική Κολαΐτη
Α.Δ.Τ. Χ 616209