

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

Βεβαιώνεται ότι οι συνημμένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της «**DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**» την 30^η Μαΐου 2005 και έχουν δημοσιοποιηθεί μέσω του τύπου και την ανάρτησή τους στο διαδύκτιο στη διεύθυνση www.domusfund.com. Επισημαίνεται ότι τα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία στοχεύουν στο να παράσχουν στον αναγνώστη ορισμένα γενικά οικονομικά στοιχεία αλλά δεν παρέχουν την ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της Εταιρείας, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης. Επίσης επισημαίνεται ότι, χάριν απλοποίησης, στα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία έχουν γίνει ορισμένες συμπιέξεις και ανακατατάξεις κονδυλίων.

Διαμάντης Παναγιώτης
Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

Π Ε Ρ Ι Ε Χ Ο Μ Ε Ν Α

	Σελίδα
Κατάσταση Αποτελεσμάτων 1/1-31/3/2005.....	3
Στοιχεία Ισολογισμού.....	4
Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων.....	5
Κατάσταση Ταμειακών Ροών.....	6
Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων.....	7-22

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)	<u>Σημ.</u>	<u>1/1-31/3-2005</u>	<u>1/1-31/3-2004</u>
Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισεως χαρτοφυλακίου	12	16.875,44	139.248,94
Μειον : Δαπάνες Διαχείρισεως Χαρτοφυλακίου	13	213.313,31	49.420,23
Μικτά Αποτελέσματα		-196.437,87	89.828,71
Μειον : Έξοδα Διοίκησης		83.306,91	368.328,75
Πλέον : Λοιπά Έσοδα Εκμετάλλευσης		16.300,00	0,00
Μειον : Λοιπά Έξοδα Εκμετάλλευσης		32.761,81	3.295,48
Ζημίες προ Φόρων		-296.206,59	-281.795,52
Φόρος Εισοδήματος	14	914,32	3.742,00
Ζημίες Περιόδου		-297.120,91	-285.537,52

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ της 31 Μαρτίου 2005			
(Ποσά σε Ευρώ)		Σημ.	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
		<u>31/3/2005</u>	<u>31/12/2004</u>
Μη Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού			
Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις	3	26.733,24	178.039,18
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις	4	<u>2.274,34</u>	<u>2.274,34</u>
		29.007,58	180.313,52
Κυκλοφοριακά Περιουσιακά Στοιχεία			
Επενδύσεις σε χρεόγραφα	5	0	1.017.185,30
Λοιπές Απαιτήσεις	6	352.291,05	586.297,82
Ταμειακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα	7	<u>4965287,79</u>	<u>3.847.908,29</u>
		5317578,84	5.451.391,41
Σύνολο Ενεργητικού		5.346.586,42	5.631.704,93
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
		<u>31/3/2005</u>	<u>31/12/2004</u>
Μετοχικό Κεφάλαιο	8	11.172.000,00	11.172.000,00
Αποτελέσματα Εις Νέον	8	-5.897.907,99	-5.600.787,08
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		5.274.092,01	5.571.212,92
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Υποχρ. Παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	9	<u>16.300,00</u>	<u>16.300,00</u>
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων		16.300,00	16.300,00
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		0	4395,74
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις	10	9152,64	17629,36
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	11	<u>47041,77</u>	<u>22166,91</u>
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων		56194,41	44192,01
Σύνολο Υποχρεώσεων		72.494,41	60.492,01
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων		5.346.586,42	5.631.704,93

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ								
	Μετοχικό κεφάλαιο	Διαφορά υπέρ το άρτιο	Τακτικό αποθεματικό	Αποθεματικά φορολογικώ ν νόμων	Προτεινόμενα / Καταβληθέντ α μερίσματα	Υπόλοιπο εις νέο	Κρατικές επιχορηγή -σεις	Σύνολο
Υπόλοιπα κατά την 1 Ιανουαρίου 2004 όπως προγενέστερα είχαν απεικονισθεί	11.172.000	108,58	0	0	0	(5.563.699,51)	0	5.608.409,07
Προσαρμογές πρώτης υιοθέτησης των Δ.Π.Χ.Π.	0	0	0	0	0	(246.505,59)	0	(246.505,59)
Υπόλοιπα κατά την 1 Ιανουαρίου 2004 σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π.	11.172.000	0	0	0	0	(5.810.096,52)	0	5.361.903,48
Ζημία 2004 μετά από φόρους	0	0	0	0	0	209.309,44	0	209.309,44
Διανομή κερδών	0	0	0	0	0	0	0	0
Υπόλοιπα κατά την 31 Δεκεμβρίου 2004 σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π.	11.172.000	0	0	0	0	(5.600.787,08)	0	5.571.212,92
Ζημία Α' Τριμήνου 2005 μετά από φόρους	0	0	0	0	0	(297.120,91)	0	(297.120,91)
Υπόλοιπα κατά την 31 Μαρτίου 2005 σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π.	<u>11.172.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(5.897.907,99)</u>	<u>0</u>	<u>5.274.092,01</u>

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ΑΜΕΣΗ ΜΕΘΟΔΟΣ) ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)	<u>1/1-31/3-2005</u>	<u>1/1-31/3-2004</u>
Ταμειακές Ροές Λειτουργικών Δραστηριοτήτων		
Εισπράξεις από διαχείριση χαρτοφυλακίου	1.204.819,30	4.183.863,99
Πληρωμές από διαχείριση χαρτοφυλακίου	-171.234,00	-3.926.244,49
Πληρωμές σε εργαζομένους	-45.305,38	-61.500,15
Πληρωμές φόρων (ή εισπράξεις επιστροφών φόρων)	-12.023,84	-27.908,24
Άλλες πληρωμές	-93.046,76	-142.644,34
Σύνολο εισροών (εκροών) λειτουργικών δραστηριοτήτων (α)	883.209,32	25.566,77
Ταμειακές Ροές Επενδυτικών Δραστηριοτήτων		
Πληρωμές για την απόκτηση παγίων περιουσιακών στοιχείων	0,00	0,00
Εισπράξεις από την εκποίηση παγίων περιουσ. Στοιχείων	217.212,20	29.900,40
Σύνολο εισροών (εκροών) επενδυτικών δραστηριοτήτων (β)	217.212,20	29.900,40
Ταμειακές Ροές Χρηματ/κων Δραστηριοτήτων (γ)	16.957,98	1.176.011,96
Καθαρή Αύξηση (μείωση) στα ταμ. Διαθέσιμα (α) + (β) + (γ)	1.117.379,50	1.231.479,13
Διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως (περιόδου)	3.847.908,29	2.775.317,05
Διαθέσιμα στο τέλος της χρήσεως (περιόδου)	4.965.287,79	4.006.796,18

DOMUS Α.Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

Περιγραφή της Επιχείρησης

Η **DOMUS Α.Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ** (ή η "Εταιρεία") παρέχει υπηρεσίες διαχείρισης χαρτοφυλακίου κινητών αξιών και η λειτουργία της ρυθμίζεται από τις διατάξεις του Ν. 1969/1991 όπως εκάστοτε ισχύει.

Η έδρα της Εταιρείας βρίσκεται επί της οδού Ακτής 29, 166 73 Βούλα Αττικής.

Οι μετοχές της Εταιρείας διαπραγματεύονται στην Παράλληλη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

1. Βάση Σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 1/1-31/3/2005 έχουν καταρτισθεί βάσει της αρχής του ιστορικού κόστους και της αρχής της συνέχισης της λειτουργίας της Εταιρείας.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 1/1-31/3/2005 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π.) που έχουν εκδοθεί από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων και τις Διερμηνείες που εκδόθηκαν από τη Μόνιμη Επιτροπή Διερμηνειών. Οι παραπάνω ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις είναι οι πρώτες οικονομικές καταστάσεις που συντάσσονται σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π.. Με εξαίρεση το Δ.Π.Χ.Π. 1 "Πρώτη Χρήση Εφαρμογής των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης", οι διατάξεις του οποίου χρησιμοποιήθηκαν κατά τη σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 1/1-31/3/2005, δεν υπάρχουν Πρότυπα που να έχουν εφαρμοσθεί πριν την ημερομηνία έναρξης εφαρμογής τους.

Οι παραπάνω ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις είναι βασισμένες στις οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζει η Εταιρεία σύμφωνα με τον Ελληνικό Εμπορικό Νόμο, προσαρμοσμένες με τις κατάλληλες εξωλογιστικές εγγραφές προκειμένου να συμφωνούν με τα Δ.Π.Χ.Π..

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 1/1-31/3/2005 εγκρίθηκαν προς δημοσιοποίηση από το Διοικητικό Συμβούλιο την 20 Μαΐου 2005.

2. Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές

2.1 Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία απεικονίζονται στις οικονομικές καταστάσεις στις αξίες κτήσεώς τους ή στο κόστος αντικαταστάσεώς τους. Οι αξίες αυτές απεικονίζονται μειωμένες: (α) κατά τις συσσωρευμένες αποσβέσεις και (β) την τυχόν απαξίωση των παγίων.

Το αρχικό κόστος κτήσης κάποιου ακινήτου, εγκατάστασης ή εξοπλισμού αποτελείται από την τιμή αγοράς συμπεριλαμβανομένων των δασμών εισαγωγής και των μη επιστρεφόμενων φόρων αγοράς καθώς και οποιοδήποτε αναγκαίο κόστος ώστε να καταστεί το πάγιο λειτουργικό και έτοιμο για την κατά προορισμό χρήση του.

Οι μεταγενέστερες δαπάνες, που διενεργούνται σε σχέση με ενσώματα πάγια περιουσιακά

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

στοιχεία, κεφαλαιοποιούνται μόνον όταν αυξάνουν τα μελλοντικά οικονομικά οφέλη, που αναμένεται ότι θα προκύψουν από την εκμετάλλευση των επηρεαζόμενων στοιχείων. Όλες οι άλλες δαπάνες επισκευών, συντηρήσεων κλπ. των παγίων καταχωρούνται στα έξοδα της χρήσης εντός της οποίας πραγματοποιούνται.

Κατά την απόσυρση ή πώληση κάποιου περιουσιακού στοιχείου, το σχετικό κόστος και οι σωρευμένες αποσβέσεις διαγράφονται από τους αντίστοιχους λογαριασμούς τη χρονική περίοδο της απόσυρσης ή της πώλησης και τα σχετικά κέρδη ή ζημίες αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα χρήσης.

Οι αποσβέσεις επιβαρύνουν την Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως, με βάση την σταθερή μέθοδο απόσβεσης, καθ' όλη τη διάρκεια της εκτιμώμενης ωφέλιμης ζωής των πάγιων περιουσιακών στοιχείων. Η εκτιμώμενη διάρκεια της ωφέλιμης ζωής, κατά κατηγορία παγίων, έχει ως εξής:

Κτίρια – εγκατ/σεις κτιρίων σε ακίνητα τρίτων	Βάση της διάρκειας μίσθωσης
Μεταφορικά μέσα	7-9 έτη
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	3-5 έτη

Οι υπολειμματικές αξίες και οι ωφέλιμες ζωές των ενσωμάτων παγίων υπόκεινται σε επανεξέταση σε κάθε ετήσιο ισολογισμό.

Όταν οι λογιστικές αξίες των ενσωμάτων παγίων υπερβαίνουν την ανακτήσιμη αξία τους, οι διαφορές (απομείωση) καταχωρούνται ως έξοδα στ' αποτελέσματα.

2.2 Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων ενεργητικού

Οι ενσώματες και ασώματες ακινητοποιήσεις και άλλα μη κυκλοφορούντα στοιχεία ενεργητικού εξετάζονται για πιθανή ζημία απομείωσης, όποτε γεγονότα ή αλλαγές στις περιστάσεις δείχνουν ότι η λογιστική αξία τους μπορεί να μην είναι ανακτήσιμη. Οποτεδήποτε η λογιστική αξία κάποιου περιουσιακού στοιχείου υπερβαίνει το ανακτήσιμο ποσό του, η αντίστοιχη ζημιά απομείωσης του, καταχωρείται στα αποτελέσματα χρήσης. Η ανακτήσιμη αξία ενός περιουσιακού στοιχείου είναι το μεγαλύτερο ποσό μεταξύ της εκτιμώμενης καθαρής τιμής πώλησης και της αξίας χρήσεως αυτού. Καθαρή αξία πώλησης θεωρείται η εφικτή πρόσοδος από την πώληση ενός περιουσιακού στοιχείου στα πλαίσια μίας αμφοτεροβαρούς συναλλαγής στην οποία τα μέρη έχουν πλήρη γνώση και ενεργούν οικειοθελώς, μετά από την αφαίρεση

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

κάθε πρόσθετου άμεσου κόστους διάθεσης του περιουσιακού στοιχείου. Αξία χρήσης είναι η παρούσα αξία των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμειακών ροών που αναμένεται να πραγματοποιηθούν από την συνεχή χρήση ενός περιουσιακού στοιχείου και από την διάθεσή του στο τέλος της εκτιμώμενης ωφέλιμης ζωής του. Εάν δεν υπάρχει δυνατότητα να εκτιμηθεί το ανακτήσιμο ποσό ενός περιουσιακού στοιχείου για το οποίο υπάρχει ένδειξη απομείωσης της αξίας του, τότε προσδιορίζεται το ανακτήσιμο ποσό της μονάδας που δημιουργεί ταμειακές ροές στην οποία ανήκει το περιουσιακό στοιχείο.

Αντιλογισμός ζημιάς απομείωσης της αξίας περιουσιακών στοιχείων που λογίσθηκε σε προηγούμενα έτη, γίνεται μόνο όταν υπάρχουν ικανές ενδείξεις ότι η απομείωση αυτή δεν υπάρχει πλέον ή έχει μειωθεί. Στις περιπτώσεις αυτές ο ανωτέρω αντιλογισμός αναγνωρίζεται ως έσοδο.

2.3 Επενδύσεις σε χρεόγραφα

Οι επενδύσεις σε χρεόγραφα αφορούν το χαρτοφυλάκιο της Εταιρείας, 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, σύμφωνα με τις διατάξεις του Δ.Π.Χ.Π. 39.

Ως εύλογη αξία για τους εισηγμένους στο Χρηματιστήριο Αθηνών τίτλους, λαμβάνονται οι δημοσιευμένες τιμές την ημερομηνία αναφοράς της συνταχθείσας Οικονομικής Κατάστασης. Ως εύλογη αξία για τα παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παραγώγων Αθηνών λαμβάνονται οι δημοσιευμένες τιμές την ημερομηνία αναφοράς της συνταχθείσας Οικονομικής Κατάστασης.

2.4 Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις

Οι απαιτήσεις από χρεώστες καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους και μεταγενέστερα αποτιμώνται στο αναπόσβεστο κόστος με τη χρήση του πραγματικού επιτοκίου, αφαιρουμένων και των ζημιών απομείωσης. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και της παρούσας αξίας των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμειακών ροών, προεξοφλούμενων με το πραγματικό επιτόκιο. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης καταχωρείται ως έξοδο στα αποτελέσματα χρήσεως.

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

2.5 Διαθέσιμα

Τα διαθέσιμα περιλαμβάνουν και τα ισοδύναμα των ταμειακών διαθεσίμων, όπως είναι οι καταθέσεις όψεως και οι καταθέσεις προθεσμίας βραχείας διάρκειας. Τραπεζικές υπεραναλήψεις, που είναι πληρωτέες σε πρώτη ζήτηση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της διαχείρισης των διαθεσίμων της Εταιρείας περιλαμβάνονται, για σκοπούς σύνταξης της κατάστασης ταμειακών ροών, ως συστατικό στοιχείο των ταμειακών διαθεσίμων.

2.6 Μετοχικό Κεφάλαιο

Οι κοινές μετοχές χαρακτηρίζονται ως κεφάλαιο. Το προσαυξημένο εξωτερικό κόστος άμεσα αποδοτέο στην έκδοση νέων μετοχών εμφανίζεται στο κεφάλαιο αφαιρετικά του εισπρακτέου ποσού. Όταν η Εταιρεία αγοράζει τμήμα του μετοχικού κεφαλαίου της, το τμήμα συν οποιουδήποτε προσαυξημένου εξωτερικού κόστους πλην των εισοδηματικών φόρων, αφαιρείται από το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο ως ίδιες μετοχές έως ότου αυτές ακυρωθούν. Όπου τέτοιες (ίδιες) μετοχές πωλούνται ή επανεκδίδονται μεταγενέστερα, οποιοδήποτε λαμβανόμενο τίμημα συμπεριλαμβάνεται στο μετοχικό κεφάλαιο.

2.7 Φόρος εισοδήματος (τρέχων και αναβαλλόμενος)

Σύμφωνα με την παρ.3 του άρθ.16 του Ν.1969/1991, όπως ισχύει, η Εταιρία υποχρεούται να καταβάλλει ετησίως φόρο 0,30 % επί του μέσου όρου των επενδύσεων σε τρέχουσες τιμές πλέον των διαθεσίμων όπως απεικονίζονται στους τριμηνιαίους πίνακες επενδύσεων χαρτοφυλακίου του άρθρου 16 του Ν.1969/1991. Με την καταβολή του φόρου αυτού εξαντλείται η φορολογική υποχρέωση της Εταιρίας και των μετόχων, με την επιφύλαξη της προβλεπόμενης από την παρ.2 του άρθ.16 του Ν.1969/1991 παρακράτησης φόρου εισοδήματος κατά την είσπραξη τόκων από την εταιρία επενδύσεων χαρτοφυλακίου.

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 σχετίζεται με τα κέρδη της τρέχουσας περιόδου και που τυχόν θα καταλογισθούν από τις φορολογικές αρχές σε μελλοντικές χρήσεις, διότι δεν υπάρχει ουσιώδης διαφορά μεταξύ λογιστικής και φορολογικής βάσης. (Ο υπολογισμός του φόρου γίνεται σε τρέχουσες τιμές).

2.8 Δικαιώματα εργαζομένων

Η υποχρέωση της Εταιρείας προς τα πρόσωπα που εργοδοτούνται από αυτή, για την μελλοντική καταβολή παροχών ανάλογα με το χρόνο της προϋπηρεσίας του καθενός, προσμετράται και απεικονίζεται με βάση τα όσα ορίζονται από τις ισχύουσες διατάξεις της ελληνικής νομοθεσίας. Δεν κρίθηκε απαραίτητο να διενεργηθεί οποιαδήποτε αναπροσαρμογή λόγω του μικρού αριθμού εργαζομένων της Εταιρείας.

2.9 Χρηματοοικονομικά εργαλεία

Τα βασικά χρηματοοικονομικά εργαλεία της Εταιρείας είναι τα μετρητά, οι τραπεζικές καταθέσεις και οι βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις. Δεδομένης της βραχυπρόθεσμης φύσεως των εργαλείων αυτών, η διοίκηση της Εταιρείας πιστεύει ότι η εύλογη αξία τους ουσιαστικά ταυτίζεται με την αξία στην οποία απεικονίζονται στα λογιστικά βιβλία της Εταιρείας.

2.10 Αναγνώριση εσόδων

Τα έσοδα από προσόδους χαρτοφυλακίου περιλαμβάνουν έσοδα από μερίσματα και έσοδα από τόκους Repos, χρεογράφων και καταθέσεων. Τα έσοδα από μερίσματα αναγνωρίζονται ως έσοδο κατά την ημερομηνία έγκρισης της διανομής τους. Τα έσοδα τόκων αναγνωρίζονται σε βάση χρονικής αναλογίας, λαμβάνοντας υπόψη το υπόλοιπο του αρχικού ποσού και του ισχύοντα συντελεστή της περιόδου έως τη λήξη, όταν καθορίζεται ότι τέτοια έσοδα θα είναι πληρωτέα στην Εταιρεία.

Τα κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων αναγνωρίζονται ως έσοδο κατά την ημερομηνία πώλησης του κάθε τύπου χρεογράφου, βάσει της διαφοράς που προκύπτει μεταξύ της τιμής αγοράς και πωλήσεώς του.

2.11 Τμηματική ανάλυση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας

«Τομέας» ή «τμήμα» των δραστηριοτήτων της Εταιρείας είναι κάθε διακεκριμένη επιχειρηματική δραστηριότητα με ιδιάζοντα χαρακτηριστικά ως προς τη φύση της δραστηριότητας και τους επιχειρηματικούς κινδύνους που συνεπάγεται (επιχειρηματικός τομέας). Ανάλογη διάκριση γίνεται με βάση το επιχειρηματικό περιβάλλον στο οποίο

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

αναπτύσσεται η δραστηριότητα (γεωγραφικός τομέας).

Η Εταιρεία δραστηριοποιείται στην Ελλάδα σε ένα και μόνο τομέα αυτόν της διαχείρισης επενδύσεων χαρτοφυλακίου.

3. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας αναλύονται ως ακολούθως:

	Κτίρια & κτιριακές εγκαταστάσεις	Μεταφορικά μέσα	Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	Σύνολο
<u>Αξία κτήσεως ή αποτίμησης</u>				
Κατά την 31/12/2004	0	220.734,50	162.026,59	392.761,09
Προσθήκες Α' Τριμήνου 2005	0	0	0	0
Εκποιήσεις Α' Τριμήνου 2005	0	217.212,20	5.180,00	222.932,20
Σύνολο κατά την 31/3/2005	0	3.522,30	156.846,59	169.828,89
<u>Σωρευμένες αποσβέσεις</u>				
Κατά την 31/12/2004	0	68.694,64	136.027,27	204.721,91
Προσθήκες Α' Τριμήνου 2005	0	0	0	0
Εκποιήσεις Α' Τριμήνου 2005	0	67.494,26	3.592,00	71.086,26
Σύνολο κατά την 31/3/2005	0	1.200,38	132.435,27	133.635,65
<u>Αναπόσβεστη αξία</u>				
Κατά την 31/12/2004	0	152.039,86	25.999,32	178.039,18
Κατά την 31/3/2005	0	2.321,92	24.411,32	26.733,24

Επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας δεν υπάρχουν οποιαδήποτε βάρη.

4. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις

Οι μακροπρόθεσμες απαιτήσεις, κατά την 31 Μαρτίου 2005, αντιπροσωπεύουν δοσμένες εγγυήσεις ενοικίου και ΔΕΗ, ύψους € 2.274,34.

5. Επενδύσεις σε χρεόγραφα

Οι επενδύσεις σε χρεόγραφα αφορούν βραχυπρόθεσμες επενδύσεις σε μετοχές που διαπραγματεύονται στο Χ.Α. και οι οποίες αναλύονται ως ακολούθως:

Η αποτίμηση των χρεογράφων που αναφέρονται στις λογιστικές καταστάσεις έγινε με βάση

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

την τιμή κλεισίματος των μετοχών που κατείχε η εταιρεία την 31/12/2004 και όχι με βάση την μέση τιμή μηνός Δεκεμβρίου, η οποία χρησιμοποιούνταν για την αποτίμησή του σύμφωνα με το ΕΓΛΣ, με αποτέλεσμα να προκύψει αρνητική διαφορά ύψους 16.300,00 €.

Κατά την 31/3/2005 η εταιρεία δεν είχε χρεόγραφα στην κατοχή της.

6. Λοιπές απαιτήσεις

Οι συνολικές απαιτήσεις της Εταιρείας αναλύονται ως ακολούθως:

	Κατά την 31/3/2005	Κατά την 31/12/2004
Χρεώστες διάφοροι (33)	1.411,24	317.027,40
Έξοδα επόμενων χρήσεων	230.581,44	269.270,42
Έσοδα επόμενων χρήσεων	32.083,32	0
Χρεωστικό Υπόλοιπο Προμηθευτών (50)	88.215,05	93.497,20
ΣΥΝΟΛΟ	352.291,05	586.297,82

Όλες οι απαιτήσεις είναι βραχυπρόθεσμες και δεν απαιτείται προεξόφληση κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού.

7. Μετρητά και χρηματικά διαθέσιμα

Τα διαθέσιμα αντιπροσωπεύουν μετρητά στα ταμεία της Εταιρείας και τραπεζικές καταθέσεις διαθέσιμες σε πρώτη ζήτηση.

8. Μετοχικό Κεφάλαιο και Κεφάλαιο υπέρ το άρτιο

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αποτελείται από 11.400.000 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας € 0,98 εκάστη. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας δεν διαφοροποιήθηκε κατά το χρονικό διάστημα από 1 Ιανουαρίου 2005 μέχρι την ημερομηνία έγκρισης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι εισηγμένες στην Παράλληλη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Το μέλος της Διοίκησης κύριος Διαμάντης Παναγιώτης, Πρόεδρος ΔΣ και Διευθύνων Σύμβουλος κατέχει (31/3/2005) 2.125.500 μετοχές της εταιρείας, ήτοι ποσοστό 18,64%. Δεν

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

υπάρχουν άλλα μέλη της διοίκησης της Εταιρείας που να κατέχουν μετοχές αυτής.

Το υπέρ το άρτιο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας προέκυψε κατά τη χρήση 2000, συνολικού ποσού € 20.237,71, με την έκδοση μετοχών έναντι μετρητών σε αξία μεγαλύτερη της ονομαστικής τους αξίας. Το ποσόν των 20.129,13 € κεφαλαιοποιήθηκε με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως της 3/1/2002. Κατόπιν αυτού το εναπομένον ποσό ύψους 108,58 παραμένει στο λογαριασμό «Αποθεματικό από Έκδοση Μετοχών Υπέρ το Άρτιον»

9. Δικαιώματα Εργαζομένων

Η υποχρέωση της Εταιρείας προς τα πρόσωπα που εργοδοτούνται από αυτή, για την μελλοντική καταβολή παροχών ανάλογα με το χρόνο της προϋπηρεσίας του καθενός, προσμετράτε και απεικονίζεται με βάση τα όσα ορίζονται από τις ισχύουσες διατάξεις της ελληνικής νομοθεσίας. Δεν κρίθηκε απαραίτητο να διενεργηθεί οποιαδήποτε αναπροσαρμογή λόγω του μικρού αριθμού εργαζομένων της Εταιρείας.

Αριθμός εργαζομένων και κόστος μισθοδοσίας:

	Κατά την 31/3/2005	Κατά την 31/3/2004
Άτομα:		
Μισθωτοί	8	11
<u>Ανάλυση κόστους εργαζομένων:</u>		
Έξοδα μισθοδοσίας	37.013,89	49.851,90
Έξοδα ασφαλιστικών ταμείων	8.291,49	11.648,25
Συνολικό κόστος	<u>45.305,38</u>	<u>61.500,15</u>

10. Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις

Οι τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας έχουν ως ακολούθως :

	Κατά την 31/3/2005	Κατά την 31/12/2004
Φόρος μισθωτών υπηρεσιών	9.152,64	10.036,56
Φόρος Ενεργητικού	0	7592,80
Σύνολο φόρων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περίοδου	<u>9.152,64</u>	<u>17.629,36</u>

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

11. Λοιπές Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Οι συνολικές υποχρεώσεις της Εταιρείας προς προμηθευτές και λοιπούς τρίτους αναλύονται ως ακολούθως:

	Κατά την 31/3/2005	Κατά την 31/12/2004
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	25.417,56	18.569,46
Γραμμάτια Πληρωτέα	0	1.660,71
Πιστωτές διάφοροι	390,60	
Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	15.366,97	1.936,74
Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί	5.866,64	0
Υπόλοιπο	<u>47.041,77</u>	<u>22.166,91</u>

12. Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου

Τα ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου αναλύονται ως εξής :

	Κατά την 31/3/2005	Κατά την 31/3/2004
Πρόσοδοι χαρτοφυλακίου	16.875,44	12,00
Κέρδη από Αγοραπωλησίες Χρεογράφων	0	139.236,94
Ακαθάριστα Έσοδα Διαχείρισεως Χαρτοφυλακίου	<u>16.875,44</u>	<u>139.248,94</u>

13. Δαπάνες Διαχείρισεως Χαρτοφυλακίου

Οι δαπάνες διαχείρισεως χαρτοφυλακίου αναλύονται ως εξής :

	Κατά την 31/3/2005	Κατά την 31/3/2004
Ζημιές από πώληση χρεογράφων	205.195,49	0
Λοιπές Προμήθειες	8.117,82	49.420,23
Δαπάνες Διαχείρισεως Χαρτοφυλακίου	<u>213.313,31</u>	<u>49.420,23</u>

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

14. Φόρος Εισοδήματος

Η φορολογική επιβάρυνση των αποτελεσμάτων έχει ως ακολούθως:

	Κατά την 31/3/2005	Κατά την 31/3/2004
Φόρος εισοδήματος περιόδου	914,32	3.742,00
Σύνολο φόρων στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως	<u>914,32</u>	<u>3742,00</u>

15. Συναλλαγές και Υπόλοιπα με Συνδεδεμένα Πρόσωπα

Η Εταιρεία θεωρεί ως συνδεδεμένα πρόσωπα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (συμπεριλαμβανομένων των συνδεδεμένων προσώπων τους) καθώς επίσης και τους μετόχους που κατέχουν ποσοστό μεγαλύτερο του 5 % του μετοχικού της κεφαλαίου. Κατά την 31/3/2005 δεν υπήρχαν υποχρεώσεις ή απαιτήσεις προς συνδεδεμένα πρόσωπα.

16. Δεσμεύσεις και Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις

16.1 Ενδεχόμενες υποχρεώσεις από επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές

Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της Εταιρίας.

16.2 Λοιπές ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και την 31/12/2002 με την διαδικασία της περαίωσης. Η Διοίκηση της Εταιρίας εκτιμά ότι οι φόροι που πιθανώς προκύψουν σε μελλοντικό έλεγχο της Εταιρίας για τις χρήσεις 2003, 2004 και το διάστημα 1/1-31/3/2005 δεν θα επηρεάσουν ουσιωδώς την περιουσιακή θέση αυτής.

17. Μεταγενέστερα του Ισολογισμού Γεγονότα

Πέραν των ήδη μνημονευθέντων γεγονότων, δεν υπάρχουν μεταγενέστερα του ισολογισμού

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

της 31 Μαρτίου 2005 γεγονότα, που να αφορούν την Εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης.

18. Προσαρμογή στα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

Οι παρούσες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις είναι οι πρώτες οικονομικές καταστάσεις που συντάσσει και δημοσιεύει η Εταιρεία DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π.), που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Σύμφωνα με το νόμο, η εφαρμογή των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων είναι υποχρεωτική από 1 Ιανουαρίου 2005 για όλες τις Εταιρείες των οποίων οι μετοχές τους είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών. Δεδομένης της ανάγκης παράθεσης των συγκριτικών στοιχείων της προηγούμενης χρήσης στην ίδια βάση, η αποτίμηση και προσαρμογή της αξίας των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας έγινε ουσιαστικά την 31η Δεκεμβρίου 2003, με συνέπεια τη διαφοροποίηση των οικονομικών καταστάσεων που είχαν προγενέστερα συνταχθεί και δημοσιευθεί, σύμφωνα με τις προϊσχύουσες διατάξεις της Ελληνικής εταιρικής νομοθεσίας. Οι κύριες προσαρμογές στις οικονομικές καταστάσεις των χρήσεων που έληξαν την 31η Δεκεμβρίου 2003 και 31η Δεκεμβρίου 2004 έχουν ως ακολούθως:

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

31 Δεκεμβρίου 2003				
Σημείωση	Ποσά όπως προγενέστερα είχαν δημοσιευθεί	Αποτέλεσμα της μετάβασης στα Δ.Π.Χ.Π.		Ποσά σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π.
		Προσαρμογές	Ανακατατάξεις	
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Πάγιο ενεργητικό				
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	248.875,21	0	0	248.875,21
1 Ασώματες ακινητοποιήσεις	329.765,74	(329.765,74)	0	0
Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	2.274,34	0	0	2.274,34
Σύνολο πάγιου ενεργητικού	<u>590.915,29</u>	<u>(329.765,74)</u>	<u>0</u>	<u>251.149,55</u>
Κυκλοφορούν ενεργητικό				
Επενδύσεις σε χρεόγραφα	1.949.154,50	101.860,15	-	2.051.014,65
2 Λοιπές απαιτήσεις	215.834,98	0	637.936,65	853.771,63
Μετρητά και χρηματικά διαθέσιμα	2.275.317,05	0	0	2.275.317,05
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	<u>4.440.306,53</u>	<u>101.860,15</u>	<u>637.936,65</u>	<u>5.180.103,33</u>
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού	637.936,65	0	(637.936,65)	0
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>5.659.158,47</u>	<u>(227.905,59)</u>	<u>0</u>	<u>5.431.252,88</u>
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
Μετοχικό κεφάλαιο	11.172.000,00	-	-	11.172.000,00
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτο	108,58	-	(108,58)	0
Υπόλοιπο κερδών (ζημιών) εις νέο	(5.563.699,51)	(246.505,59)	108,58	(5.810.096,52)
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων	<u>5.608.409,07</u>	<u>(246.505,59)</u>	<u>0</u>	<u>5.361.903,48</u>
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
3 Δικαιώματα εργαζομένων	0	18.600	-	18.600
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	<u>0</u>	<u>18.600</u>	<u>0</u>	<u>18.600</u>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	7.211,99	-	-	7.211,99
Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	21.246,66	-	-	21.246,66
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	20.487,67	-	1.803,08	22.290,75
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	<u>48.946,32</u>	<u>0</u>	<u>1.803,08</u>	<u>50.749,40</u>
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>48.946,32</u>	<u>0</u>	<u>1.803,08</u>	<u>50.749,40</u>
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού	<u>1.803,08</u>	<u>0</u>	<u>(1.803,08)</u>	<u>0</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	<u>5.659.158,47</u>	<u>(227.905,59)</u>	<u>0</u>	<u>5.431.252,88</u>

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

31 Δεκεμβρίου 2004				
Αποτέλεσμα της μετάβασης στα Δ.Π.Χ.Π.				
Σημείωση	Ποσά όπως προγενέστερα είχαν δημοσιευθεί	Προσαρμογές	Ανακατατάξεις	Ποσά σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π.
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Μη Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού				
Ασώματες Ακίνητοποιήσεις	1	170.650,74	(170.650,74)	0
Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις		178.039,18	0	178.039,18
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις		2.274,34	0	<u>2.274,34</u>
				180.313,52
Κυκλοφοριακά Περιουσιακά Στοιχεία				
Επενδύσεις σε χρεόγραφα	2	1.033.485,30	(16.300)	1.017.185,30
Λοιπές Απαιτήσεις		317.027,40		269.270,42
Ταμειακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα		<u>3.847.908,29</u>		<u>3.847.908,29</u>
		5.198.420,99		5.451.391,41
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού		269.270,42		(269.270,42)
				0
Σύνολο Ενεργητικού		5.818.655,67	(186.950,74)	5.631.704,93
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Μετοχικό Κεφάλαιο		11.172.000,00		11.172.000,00
Αποθεματικό Από Έκδοση Μετοχών Υπέρ το Άρτιον		108,58		(108,58)
				0
Αποτελέσματα Εις Νέον		<u>(5.397.644,92)</u>	<u>(203.250,74)</u>	<u>108,58</u>
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		5.774.463,66	(203.250,74)	(5.600.787,08)
				0
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Υποχρ. Παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	3		<u>16.300</u>	<u>16.300,00</u>
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων			16.300	16.300,00
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		4.395,74		4395,74
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις		17.629,36		17629,36
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		<u>20.230,17</u>		<u>1.936,74</u>
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων		42.255,27	1.936,74	44192,01
Σύνολο Υποχρεώσεων		42.255,27		60.492,01
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού		1.936,74		(1.936,74)
				0
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων		5.818.655,67	(186.950,74)	5.631.704,93

19.1 Σημειώσεις επί των προσαρμογών των ιδίων κεφαλαίων

Αναλυτικά, οι προσαρμογές στις οικονομικές καταστάσεις των χρήσεων που έληξαν την 31η Δεκεμβρίου 2003 και 31η Δεκεμβρίου 2004 έχουν ως ακολούθως:

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

1. Από την κατηγορία των ασώματων ακινητοποιήσεων διαγράφηκαν έξοδα και δαπάνες η φύση των οποίων δεν πληρούσε τα σχετικά κριτήρια αναγνώρισης. Το συνολικό ποσό των εξόδων και δαπανών που διαγράφηκαν κατά την 31/1/2/2003 ανήλθε στο ποσό των € 329.765.74 και κατά την 31/12/2004 στο ποσό των € 170.650,74. Επίσης, οι αποσβέσεις των ασώματων ακινητοποιήσεων διαγράφηκαν αντίστοιχα. Η καθαρή μείωση των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας από το σύνολο των προσαρμογών των ασώματων ακινητοποιήσεων ανήλθε κατά την 31/12/2003 στο ποσό των € 329.765.74 και κατά την 31/12/2004 στο ποσό των € 170.650,74.
2. Οι επενδύσεις σε χρεόγραφα αναπροσαρμόστηκαν με βάση τις τρέχουσες αξίες, σύμφωνα με την τιμή κλεισίματος της 31/12/2003 και 31/12/2004 αντίστοιχα και όχι με βάση της μέσες μηνός Δεκεμβρίου 2003 και 2004 αντίστοιχα. Η επίδραση της ανωτέρω προσαρμογής στα ίδια κεφάλαια της εταιρείας κατά την 31/12/2003 ήταν θετική κατά 101.860,15 €, ενώ την 31/12/2004 αρνητική κατά 16.300 €.
3. Η υποχρέωση της Εταιρείας προς τα πρόσωπα που εργοδοτούνται από αυτή, για την μελλοντική καταβολή παροχών ανάλογα με το χρόνο της προϋπηρεσίας του καθενός, προσμετράται και απεικονίζεται με βάση τα όσα ορίζονται από τις ισχύουσες διατάξεις της ελληνικής νομοθεσίας. Δεν κρίθηκε απαραίτητο να διενεργηθεί οποιαδήποτε αναπροσαρμογή λόγω του μικρού αριθμού εργαζομένων της Εταιρείας. Η αύξηση των δικαιωμάτων των εργαζομένων κατά την 31/12/2003 ανήλθε στο ποσό των € 18.600 και κατά την 31/12/2004 ανήλθε στο ποσό των € 16.300. Η καθαρή μείωση των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας από το σύνολο των προσαρμογών των δικαιωμάτων των εργαζομένων της Εταιρείας ανήλθε κατά την 31/12/2003 στο ποσό των € 18.600 και κατά την 31/12/2004 στο ποσό των € 16.300. Η μείωση της σχετικής υποχρέωσης στις 31/12/2004 σε σχέση με την 31/12/2003 οφείλεται στη μείωση του προσωπικού της εταιρείας.

DOMUS A.E. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

Σημείωση	Ποσά όπως προγενέστερα είχαν δημοσιευθεί	31 Μαρτίου 2004		Ποσά σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π.
		Αποτέλεσμα της μετάβασης στα Δ.Π.Χ.Π.		
		Προσαρμογές	Ανακατατάξεις	
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ				
Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου	139.248,94	0	0	139.248,94
Μείον : Διαπάνες Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου	(49.420,23)	0	0	(49.420,23)
Μικτά Αποτελέσματα	89.828,71			89.828,71
Μειον : Έξοδα Διοίκησης	(162.047,68)	(206.281,07)		(368.328,75)
Μικτά Ολικά Αποτελέσματα	(72.218,97)			
Έκτακτα και Ανόργανα Αποτελέσματα	(3.295,48)			
Ολικά Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως	(75.514,45)			
Πλέον : Λοιπά Έσοδα Εκμετάλλευσης				0,00
Μείον : Λοιπά Έξοδα Εκμετάλλευσης				3.295,48
Ζημίες προ Φόρων				(281.795,52)
Φόρος Εισοδήματος	<u>(3.742,00)</u>	0	0	3.742,00
Ζημίες Περιόδου	(79.256,45)	(206.281,07)		(285.537,52)

19.2 Σημειώσεις επί των προσαρμογών των αποτελεσμάτων της περιόδου 1/1-31/3/2004

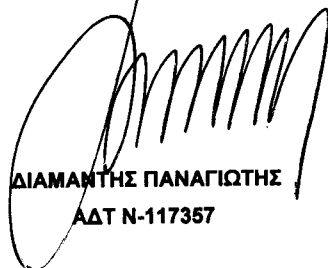
Αναλυτικά, οι προσαρμογές των αποτελεσμάτων της περιόδου 1/1-31/3/2004 έχουν ως ακολούθως:

1. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας αναπροσαρμόσθηκαν με τα ακόλουθα ποσά: (α) 101.860,15 €, το οποίο αύξησε τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας και αφορά τη μείωση της αποτίμησης χρεογράφων λόγω του υπολογισμού τους με βάση της τρέχουσες αξίες 31/12/2003 , (β) ποσό 144.198,92 € το οποίο αύξησε τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας και αφορά τη μείωση της αποτίμησης χρεογράφων λόγω του υπολογισμού τους με βάση της τρέχουσες αξίες 31/3/2004, (γ) ποσό 39.778 € το οποίο μείωσε τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας και αφορά τη διαφορά των αποσβέσεων των ασώματων ακινητοποιήσεων, οι οποίες διαγράφηκαν, λόγω μη εκπλήρωσης των κριτηρίων αναγνώρισης.

DOMUS Α.Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

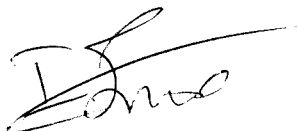
ΒΟΥΛΑ 20/05/2005

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ



ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΑΔΤ Ν-117357

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΔΣ



ΣΤΕΡΓΙΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΑΔΤ Χ 069904

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ



ΧΑΡΑΚΙΔΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΑΔΤ Α275252

ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Α ΤΑΞΕΩΣ Ο.Ε.Ε. 738