



**Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις Εννιαμήνου 2006**

**(της περιόδου από 01 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2006)**

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48**

**Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ.Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ**

I. Στοιχεία ισολογισμού περιόδου 01.01 – 30.09.2006	σελ. 2
II. Στοιχεία κατάστασης αποτελεσμάτων περιόδου 01.01 – 30.09.2006	σελ. 2
III. Κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων περιόδου 01.01 – 30.09.2006	σελ. 3
IV. Κατάσταση ταμιακών ροών περιόδου 01.01 – 30.09.2006	σελ. 3
V. Προσάρτημα στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις περιόδου 01.01 – 30.09.2006	
1. Γενικές πληροφορίες	σελ. 4
2. Χρηματοοικονομικά εργαλεία (στοιχεία)	σελ. 5
3. Συναλλαγές σε ξένα νομίσματα	σελ. 5
4. Πάγια στοιχεία ενεργητικού	σελ. 6
5. Άλλες απαιτήσεις	σελ. 7
6. Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	σελ. 7
7. Διαθέσιμα	σελ. 9
8. Μετοχικό κεφάλαιο	σελ. 9
9. Τακτικό αποθεματικό	σελ.10
10. Μερίσματα	σελ.10
11. Εσωτερική αξία μετοχής	σελ.10
12. Δικαιώματα εργαζομένων, αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους	σελ.10
13. Οφειλές προς προμηθευτές	σελ.11
14. Οφειλές από φόρους και εισφορές και φόρος ν. 3371/2005	σελ.11
15. Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	σελ.12
16. Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου	σελ.13
17. Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου και έξοδα διοικητικής λειτουργίας	σελ.15
18. Λοιπά έξοδα	σελ.16
19.Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη, διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	σελ.16
20.Μεταγενέστερα της οικονομικής κατάστασης γεγονότα	σελ.17

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Λαγουμιτζή 22 &amp; Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**I. Στοιχεία ισολογισμού****Στοιχεία ισολογισμού περιόδου 01.01-30.09.2006**

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)

	Σημείωση	<u>30-Σεπ-06</u>	<u>31-Δεκ-05</u>
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			
Πάγια στοιχεία ενεργητικού	4	<u>19</u>	<u>24</u>
<b>Σύνολο παγίων στοιχείων ενεργητικού</b>		<b><u>19</u></b>	<b><u>24</u></b>
Άλλες απαιτήσεις	5	4	52
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	2,3,6	12.200	12.207
Διαθέσιμα	2,3,7	<u>3.042</u>	<u>3.497</u>
<b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού</b>		<b><u>15.246</u></b>	<b><u>15.756</u></b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b><u>15.265</u></b>	<b><u>15.780</u></b>

**ΠΑΘΗΤΙΚΟ**

Άλλες μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	12.1	<u>6</u>	<u>6</u>
<b>Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>		<b><u>6</u></b>	<b><u>6</u></b>
Οφειλές προς προμηθευτές	13	<u>7</u>	<u>7</u>
Οφειλές από φόρους και εισφορές	14.3	15	31
Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2,15.2	<u>33</u>	<u>555</u>
<b>Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>		<b><u>55</u></b>	<b><u>593</u></b>
<b>Ίδια Κεφάλαια</b>			
Μετοχικό κεφάλαιο	8	13.860	13.860
Τακτικό αποθεματικό	9	78	78
Μη διανεμηθέντα κέρδη	10	<u>1.266</u>	<u>1.243</u>
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων</b>		<b><u>15.204</u></b>	<b><u>15.181</u></b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		<b><u>15.265</u></b>	<b><u>15.780</u></b>

**II. Στοιχεία κατάστασης αποτελεσμάτων περιόδου****Στοιχεία κατάστασης αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.09.2006**

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)

	Σημείωση	<u>01.01-30.09.2006</u>	<u>01.01-30.09.2005</u>	<u>01.07-30.09.2006</u>	<u>01.07-30.09.2005</u>
Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου	3,6,16	<u>1.295</u>	<u>1.553</u>	<u>753</u>	<u>559</u>
Μείον: Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου	17	167	222	43	58
<b>Μικτό κέρδος</b>		<b><u>1.128</u></b>	<b><u>1.331</u></b>	<b><u>710</u></b>	<b><u>501</u></b>
Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	12.2,17	186	197	55	53
Μείον: Λοιπά έξοδα	18	47	0	0	0
<b>Κέρδος προ φόρων</b>		<b><u>895</u></b>	<b><u>1.134</u></b>	<b><u>655</u></b>	<b><u>448</u></b>
Μείον: Φόρος Ν.2459/97	14.1 ,14.2	35	32	12	11
<b>Κέρδος μετά από φόρους</b>		<b><u>860</u></b>	<b><u>1.102</u></b>	<b><u>643</u></b>	<b><u>437</u></b>

Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή σε ευρώ	0,10	0,12	0,07	0,05
--	------	------	------	------

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Λαγουμιτζή 22 &amp; Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**III. Κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων**

Κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων περιόδου 01.01-30.09.2006

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)

	Μετοχικό κεφάλαιο	Τακτικό Αποθεματικό	Σωρευμένα κέρδη	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
<b>Υπόλοιπα 1/1/2005</b>	<b><u>13.860</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-247</u></b>	<b><u>13.613</u></b>
Αποτέλεσμα περιόδου	0	0	1.102	1.102
<b>Υπόλοιπα 30/09/2005</b>	<b><u>13.860</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>855</u></b>	<b><u>14.715</u></b>
Αποτέλεσμα περιόδου	0	0	466	466
Τακτικό αποθεματικό	0	78	-78	0
<b>Υπόλοιπα 31/12/2005</b>	<b><u>13.860</u></b>	<b><u>78</u></b>	<b><u>1.243</u></b>	<b><u>15.181</u></b>
<b>Υπόλοιπα 1/1/2006</b>	<b><u>13.860</u></b>	<b><u>78</u></b>	<b><u>1.243</u></b>	<b><u>15.181</u></b>
Αποτέλεσμα περιόδου	0	0	860	860
Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	-837	-837
<b>Υπόλοιπα 30/09/2006</b>	<b><u>13.860</u></b>	<b><u>78</u></b>	<b><u>1.266</u></b>	<b><u>15.204</u></b>

**IV. Στοιχεία κατάστασης ταμιακών ροών**

Στοιχεία ταμιακών ροών ( άμεση μέθοδος)

της περιόδου από 01 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2006

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)

	01.01 - 30.09.2006	01.01 - 30.09.2005
--	-----------------------	-----------------------

**Ταμιακές ροές λειτουργικών δραστηριοτήτων**

Εισπράξεις από διαχείριση χαρτοφυλακίου	4.998	10.069
Πληρωμές από διαχείριση χαρτοφυλακίου	-4.385	-8.723
Πληρωμές σε εργαζόμενους (και σε σχέση με εργαζόμενους)	-85	-89
Πληρωμές φόρων (ή εισπράξεις επιστροφών φόρων)	-46	-41
Άλλες πληρωμές	<u>-101</u>	<u>-113</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) λειτουργικών δραστηριοτήτων (α)	<b><u>381</u></b>	<b><u>1.103</u></b>

**Ταμιακές ροές επενδυτικών δραστηριοτήτων**

Πληρωμές για την απόκτηση ενσώματων και άυλων παγίων	<u>0</u>	<u>0</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) επενδυτικών δραστηριοτήτων (β)	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**Ταμιακές ροές χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων (γ)**

Μερίσματα πληρωθέντα	<u>-837</u>	<u>0</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων (γ)	<b><u>-837</u></b>	<b><u>0</u></b>

<b>Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα (α+β+γ)</b>	<b><u>-456</u></b>	<b><u>1.103</u></b>
<b>Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου</b>	<b>3.498</b>	<b>3.720</b>
<b>Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου</b>	<b><u>3.042</u></b>	<b><u>4.823</u></b>

# ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

## **V. Προσάρτημα στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις εννιαμήνου 2006 (της περιόδου από 01 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2006)**

(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 στο Δήμο Καλλιθέας και επί της οδών Λαγουμιτζή αρ.22 & Χαρ. Τρικούπη αρ.1. Με την από 03.08.2006 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων της εταιρίας, η οποία εγκρίθηκε από την 497/08.09.2006 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και την υπ αριθμ.Κ2-13796(03.10.2006) απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης, αποφασίσθηκε η μεταφορά της έδρας της από το Δήμο Αθηναίων στο Δήμο Καλλιθέας, με αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 2 του καταστατικού της. Στη συνέχεια με το υπ’ αριθμ.115 (06.10.2006) πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου αποφασίσθηκε η μετεγκατάσταση των γραφείων της εταιρίας σε μισθωμένο χώρο που βρίσκεται στην Καλλιθέα και επί της οδών Λαγουμιτζή αρ 22 & Χαρ. Τρικούπη αρ.1 στον 1<sup>ο</sup> όροφο. Η εταιρία συστάθηκε τον Νοέμβριο του 1999, η διάρκεια της σύμφωνα με το καταστατικό της ορίζεται σε 100 έτη και σκοπός 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 ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα υιοθετηθέντα από την Ευρωπαϊκή Ένωση Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, είναι οι έβδομες οικονομικές καταστάσεις 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, η θητεία του είναι πενταετής, τροποποιήθηκε με την υπ’ αριθμ 113(14.08.2006) απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας, η οποία εξέλεξε στην θέση του παραιτηθέντος μέλους του Δ.Σ. κ. Ιωάννη Νοικοκυράκη τον κ. Παναγιώτη Μάλλιο. Απαρτίζεται από 6 μέλη τα οποία είναι τα 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 ,
- Παναγιώτης Μάλλιος, εκτελεστικό μέλος..

#### **1.3 Διαθεσιμότητα των οικονομικών καταστάσεων**

Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας την 23<sup>η</sup> Οκτωβρίου 2006, είναι καταχωρημένες στο διαδίκτυο στην διεύθυνση [www.omegaeex.gr](http://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.

## ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

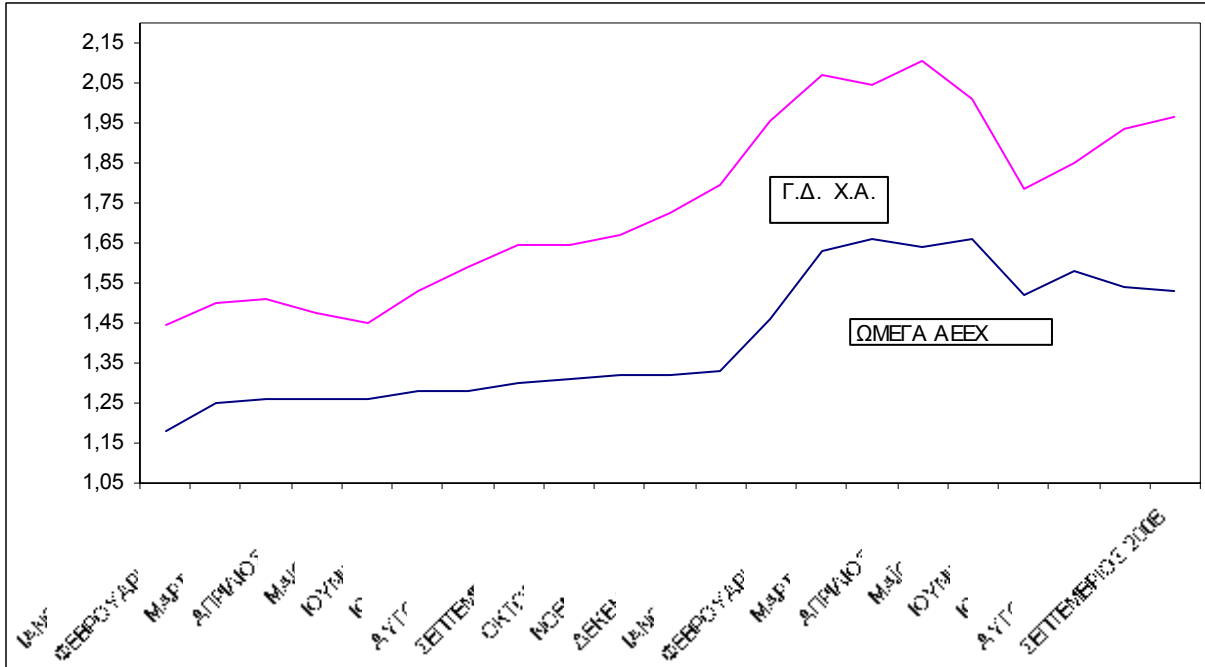
Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

### 1.4 Πίνακας χρηματιστηριακής τιμής μετοχής σε σχέση με το Γενικό Δείκτη

Ο παρακάτω πίνακας απεικονίζει τη διαχρονική εξέλιξη της χρηματιστηριακής τιμής (μέση τιμή μήνα) της μετοχής της ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ. σε σχέση με τη διακύμανση του Γ. Δ. του Χ.Α.



## 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 που είναι εκπεφρασμένα σε ξένα νομίσματα (καταθέσεις όψεως σε Ε.Ν.), μετατρέπονται σε ευρώ με τη συναλλαγματική ισοτιμία που ισχύει κατά την ημερομηνία αυτή. Οι συναλλαγματικές διαφορές που προκύπτουν από τη μετατροπή καταχωρούνται σε λογαριασμό αποτελεσμάτων.

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ****Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 &amp; Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**4. Πάγια στοιχεία ενεργητικού****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 Δ.Λ.Π.). Οι αξίες αυτές απεικονίζονται μειωμένες κατά 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
Η/Υ & 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 με βάση την ωφέλιμη ζωή τους (κυρίως επιμήκυνση) ώστε να αντικατοπτρίζουν την πραγματικότητα.

- Η εταιρία δεν διαθέτει ακίνητα περιουσιακά στοιχεία.

β) Όσον αφορά τα ασώματα πάγια 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 παγίων στοιχείων ενεργητικού**

Αναλυτικότερα τα πάγια στοιχεία ενεργητικού την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 παρουσιάζονται ως εξής:

<b>ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>									
<b>ΤΗΣ 30<sup>ης</sup> Σεπτεμβρίου 2006</b>									
	Αξία Κτήσεως			Σύνολο Αξία Κτήσεως	Συσσωρευμένες αποσβέσεις			Σύνολο Αποσβέσεων	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
	Υπόλοιπο	Αγορές	Μειώσεις		Υπόλοιπο	Αποσβέσεις	Μειώσεις		
<b>ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>	<b>31-Δεκ-2005</b>	<b>Εννιαμ. 2006</b>	<b>Εννιαμ. 2006</b>	<b>Εννιαμ. 2006</b>	<b>31-Δεκ-2005</b>	<b>Εννιαμ. 2006</b>	<b>Εννιαμ. 2006</b>	<b>30-Σεπ-2006</b>	<b>30-Σεπ-2006</b>
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	52	0	0	52	28	5	0	33	19
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>28</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	<b>19</b>

## ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, 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 «PROTON BANK», καθολικό διάδοχο της « ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. » όπως αναλυτικά επεξηγείται στην παρ.19 των σημειώσεων, 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 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 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Σεπ-06	Δεκ-05
Απαιτήσεις κατά του Ελληνικού δημοσίου	0	48
Προπληρωμένα έξοδα	4	4
Σύνολο άλλων απαιτήσεων	4	52

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 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006, όπως εμφανίζεται στον δημοσιευμένο Πίνακα Επενδύσεων της εταιρίας, περιλαμβάνει τα εξής:

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48**

**Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε ευρώ)**

Σύνθεση Χαρτοφυλακίου	Τεμάχια	Μέση Τιμή Κτήσεως (€)	Τιμή 30/9/06 (€)	Συνολική Αξία Κτήσεως (€)	Συνολική Αξία 30/9/06 (€)	Διαφορά Αξίας (Στήλες 5-4)
<b>Ι.ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>1. ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.</b>						
<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>				<b>4.373.749,92</b>	<b>4.995.512,08</b>	<b>621.762,16</b>
ΓΕΝΙΚΗ (ΚΟ)	35.000	10,16	9,26	355.500,00	324.100,00	-31.400,00
ΕΘΝΙΚΗ (ΚΟ)	35.000	31,46	33,94	1.101.179,65	1.187.900,00	86.720,35
ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ)	37.000	15,62	20,44	577.980,00	756.280,00	178.300,00
ALPHA BANK (ΚΟ)	50.000	17,64	21,04	882.142,86	1.052.000,00	169.857,14
EUROBANK ERGASIAS (ΚΟ)	14.000	22,27	24,16	311.733,33	338.240,00	26.506,67
ΑΤΕ BANK (ΚΟ)	50.000	5,00	4,06	250.000,00	203.000,00	-47.000,00
PROTON BANK (ΚΟ)	121.153	7,39	9,36	895.214,08	1.133.992,08	238.778,00
<b>ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ</b>				<b>79.599,62</b>	<b>125.000,00</b>	<b>45.400,38</b>
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε.(ΚΟ)	10.000	7,96	12,50	79.599,62	125.000,00	45.400,38
<b>ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>				<b>484.214,75</b>	<b>503.142,00</b>	<b>18.927,25</b>
NOTOS COM ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.(ΚΟ)	127.461	3,30	3,50	420.084,55	446.113,50	26.028,95
Κ.Α.Ε. (ΚΟ)	4.275	15,00	13,34	64.130,20	57.028,50	-7.101,70
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>				<b>1.590.400,00</b>	<b>1.669.380,00</b>	<b>78.980,00</b>
ΟΤΕ (ΚΟ)	57.000	18,00	19,34	1.026.000,00	1.102.380,00	76.380,00
COSMOTE (ΚΟ)	30.000	18,81	18,90	564.400,00	567.000,00	2.600,00
<b>ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ</b>				<b>594.000,00</b>	<b>473.000,00</b>	<b>-121.000,00</b>
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.(ΚΟ)	50.000	11,88	9,46	594.000,00	473.000,00	-121.000,00
<b>ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ</b>				<b>830.700,00</b>	<b>855.000,00</b>	<b>24.300,00</b>
ΔΕΗ Α.Ε.(ΚΟ)	45.000	18,46	19,00	830.700,00	855.000,00	24.300,00
<b>ΥΔΡΕΥΣΗ</b>				<b>136.926,67</b>	<b>130.720,00</b>	<b>-6.206,67</b>
ΕΥΔΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	19.000	7,21	6,88	136.926,67	130.720,00	-6.206,67
<b>ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ</b>				<b>466.981,82</b>	<b>424.000,00</b>	<b>-42.981,82</b>
ΟΠΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	16.000	29,19	26,50	466.981,82	424.000,00	-42.981,82
<b>ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ</b>				<b>207.841,80</b>	<b>201.600,00</b>	<b>-6.241,80</b>
ΙΝΤΡΑΚΟΜ (ΚΟ)	40.000	5,20	5,04	207.841,80	201.600,00	-6.241,80
<b>ΤΡΟΦΙΜΑ</b>				<b>51.457,60</b>	<b>40.856,88</b>	<b>-10.600,72</b>
ΚΡΕΤΑ ΦΑΡΜ Α.Ε.(ΚΟ)	6.364	8,09	6,42	51.457,60	40.856,88	-10.600,72
<b>ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ &amp; ΛΟΙΠΑ ΚΑΤΑΛΥΜΑΤΑ</b>				<b>67.600,00</b>	<b>56.400,00</b>	<b>-11.200,00</b>
ΑΣΤΙΡ PALACE (ΚΟ)	10.000	6,76	5,64	67.600,00	56.400,00	-11.200,00
<b>ΒΑΣΙΚΑ ΜΕΤΑΛΛΑ</b>				<b>69.248,82</b>	<b>49.600,00</b>	<b>-19.648,82</b>
ΜΑΪΛΗΣ Α.Ε.Β.Ε.(ΚΟ)	20.000	3,46	2,48	69.248,82	49.600,00	-19.648,82
<b>ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>				<b>125.236,50</b>	<b>86.700,00</b>	<b>-38.536,50</b>
ΚΑΡΔΑΣΙΛΑΡΗΣ & ΥΙΟΙ Α.Ε.Β.Ε.(ΚΟ)	10.000	6,35	4,02	63.542,50	40.200,00	-23.342,50
ΕΒΙΚ Α.Ε.(ΚΟ)	7.500	8,23	6,20	61.694,00	46.500,00	-15.194,00
<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΙΝΗΤΗΣ ΤΗΛΕΦΩΝΙΑΣ</b>				<b>809.670,60</b>	<b>823.440,00</b>	<b>13.769,40</b>
ΓΕΡΜΑΝΟΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	43.800	18,49	18,80	809.670,60	823.440,00	13.769,40
<b>ΧΗΜΙΚΑ</b>				<b>10.780,00</b>	<b>9.920,00</b>	<b>-860,00</b>
LAMDA DETERGENT S.A. (ΚΟ)	2.000	5,39	4,96	10.780,00	9.920,00	-860,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ Ι.1</b>				<b>9.898.408,10</b>	<b>10.444.270,96</b>	<b>545.862,86</b>
<b>2.ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ-ΕΓΕΔ</b>						
<b>ΝΤΙΟΝΙΚ ΑΕΒΕ -Μετατρέψιμο Ομολογιακό δάνειο</b>						
<b>ISIN CRC 339006896</b>	13	10.000,00	10.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00
Δεδουλευμένοι τόκοι				539,63	1.199,03	659,40
<b>ΣΥΝΟΛΟ Ι.2</b>				<b>130.539,63</b>	<b>131.199,03</b>	<b>659,40</b>
<b>3.ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>						
HSBC ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	595.186,065	1,6955	1,7177	1.009.137,97	1.022.351,10	13.213,13
ΩΜΕΓΑ MONEY MARKET	100.000,000	5,9511	6,0219	595.110,00	602.190,00	7.080,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ Ι.3</b>				<b>1.604.247,97</b>	<b>1.624.541,10</b>	<b>20.293,13</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ (Ι.1) + (Ι.2)+(Ι.3)</b>				<b>11.633.195,70</b>	<b>12.200.011,09</b>	<b>566.815,39</b>

# ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, 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 **566 χιλιάδων ευρώ** (κέρδος) και καταχωρήθηκε στην Κατάσταση Αποτελεσμάτων ενώ οι δεδουλευμένοι τόκοι του ομολόγου που ανέρχονται στο ποσό των **659,40** ευρώ, κατά την ημερομηνία αναφοράς της Οικονομικής Κατάστασης, επίσης καταχωρήθηκαν στην κατάσταση αποτελεσμάτων .

- Θεματοφύλακας όλων των χρεογράφων είναι η «PROTON BANK», καθολικός ανάδοχος της « ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.», όπως αναλυτικά επεξηγείται στην παράγραφο 19 των σημειώσεων.
- Η εταιρία δεν έχει κάνει πράξεις επί παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων μέσα στην περίοδο (01.01.2006-30.09.2006).

## 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 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

#### Πίνακας υπολοίπων σε Ευρώ

	Σεπ-06	Δεκ- 05
Καταθέσεις όψεως και ταμείο σε ευρώ	4	10
Καταθ. προθεσμίας βραχείας διάρκειας	3.018	3.432
Καταθ.σε Ξ.Ν.	20	55
Σύνολο διαθεσίμων	<b>3.042</b>	<b>3.497</b>

#### Πίνακας υπολοίπων σε Ξ.Ν.

	Σεπ-06	Δεκ- 05
Καταθέσεις σε Ξ.Ν. ( USD)	<b>25 USD</b>	<b>25 USD</b>

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 σε **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<sup>η</sup> Ιουλίου 2003. Οι μετοχές της εταιρίας έχουν ευρεία διασπορά. Με βάση το μητρώο μετόχων της εταιρίας, κατά την ημερομηνία έγκρισης (23.10.2006) των ενδιάμεσων οικονομικών

# ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

καταστάσεων, τα όργανα διοίκησης, διεύθυνσης και εποπτείας τα οποία κατέχουν ποσοστά στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας είναι οι εξής:

	ΕΠΩΝΥΜΟ-ΟΝΟΜΑ- ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΡΟΣ	Ποσοστό συμμετοχής στο Μ.Κ. %
1	ΚΟΥΖΙΩΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΤΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΥ	0,27778
2	ΜΑΛΛΙΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΤΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ	0,00033
3	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, στη χρήση 2005.

## 10. Μερίσματα

Η μετ' αναβολή τακτική γενική συνέλευση των μετόχων της εταιρίας που διεξήχθη την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006, αποφάσισε διανομή μερίσματος συνολικού ύψους 837 χιλιάδων ευρώ ,ήτοι 0,093 ευρώ ανά μετοχή, από τα συσσωρευμένα κέρδη της έκτης (6<sup>ης</sup>) εταιρικής χρήσης.

Η αποκοπή του μερίσματος πραγματοποιήθηκε την 10<sup>η</sup> Απριλίου 2006.

Η έναρξη πληρωμής του μερίσματος ορίσθηκε η 18<sup>η</sup> Απριλίου 2006.

## 11. Εσωτερική αξία της μετοχής

Η εσωτερική αξία της μετοχής την 30<sup>ης</sup> Σεπτεμβρίου 2006, ανερχόταν σε **1,69** ευρώ.

Η εξέλιξη της εσωτερικής αξίας, από την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2005 έως την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006, παρουσιάζεται ως εξής:

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΑΞΙΑ
31/12/2005	1,69
31/01/2006	1,76
28/02/2006	1,82
31/03/2006	1,80
28/04/2006	1,73
31/05/2006	1,63
30/06/2006	1,62
31/07/2006	1,64
31/08/2006	1,66
29/09/2006	1,69

## 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 προϋσχύουσες διατάξεις της Ελληνικής νομοθεσίας. Δεν κρίθηκε αναγκαία η περαιτέρω αναπροσαρμογή τους λόγω του περιορισμένου αριθμού του εργοδοτούμενου προσωπικού.

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ****Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 &amp; Χαρ.Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**12.2 Αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους.**

Αναλυτικότερα, ο αριθμός των εργαζομένων στην εταιρία την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 και 2005, καθώς και το κόστος εργοδότησής τους κατά το εννιάμηνο 2006 και 2005 αντίστοιχα, ήταν :

<b>Σύνολο εργοδοτούμενων</b>	<b>23 Οκτωβρίου 2006</b>	<b>30 Σεπτεμβρίου 2006</b>	<b>30 Σεπτεμβρίου 2005</b>
Μισθωτοί	4	4	5

<b>Αμοιβές και έξοδα προσωπικού</b>	<b>Εννιάμηνο 2006</b>	<b>Εννιάμηνο 2005</b>
Μισθοί & παρεπόμενες παροχές	65	70
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	16	17
<b>Συνολικό κόστος</b>	<b>81</b>	<b>87</b>

**13. Οφειλές προς προμηθευτές****13.1 Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές**

Οι οφειλές προς προμηθευτές ανέρχονται σε 7 χιλιάδες 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 φόρο 0,3% επί του μέσου όρου των επενδύσεων σε τρέχουσες τιμές πλέον των διαθεσίμων όπως απεικονίζονται στους τριμηνιαίους 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 προβλεπόμενης από την παρ.2 του άρθ.39 του ν.3371/2005 παρακράτησης φόρου εισοδήματος κατά την είσπραξη τόκων, από την εταιρία επενδύσεων χαρτοφυλακίου.

## ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ.Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

### 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 **35 χιλιάδων ευρώ**, για την τρέχουσα περίοδο (01 Ιανουαρίου 2006-30 Σεπτεμβρίου 2006).

Η εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά από την σύσταση της (09.11.1999) μέχρι και την χρήση 2005. Κατά τον έλεγχο των χρήσεων 2003, 2004 και 2005, που ολοκληρώθηκε την 31.05.2006, δεν διαπιστώθηκαν φορολογικές παραβάσεις και δεν προέκυψαν φορολογικές διαφορές. Η εταιρία δεν έχει ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις, εκτός της τρέχουσας, συνεπώς οι φορολογικές της υποχρεώσεις έχουν καταστεί οριστικές έως και την 31.12.2005.

### 14.3 Οφειλές από φόρους και εισφορές

Στον λογαριασμό «Οφειλές από φόρους και εισφορές» την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνονται τα εξής :

	Σεπ-06	Δεκ- 05
Οφειλές από φόρους	13	26
Οφειλές προς ασφαλιστικούς οργανισμούς	3	5
Σύνολο οφειλές από φόρους και εισφορές	<b>15</b>	<b>31</b>

## 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 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Σεπ-06	Δεκ- 05
Πιστωτές διάφοροι	30	549
Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα	3	6
Σύνολο άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	<b>33</b>	<b>555</b>

Στο υπόλοιπο του λογαριασμού «Πιστωτές διάφοροι» περιλαμβάνονται οι συμβατικές υποχρεώσεις προς την PROTON BANK, καθολικό διάδοχο της ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε όπως αναλυτικά επεξηγείται στην παράγραφο 19 των σημειώσεων, οι οποίες προέρχονται: α) από ενοίκια κτιρίων ύψους τεσσάρων (4) χιλιάδων ευρώ, β) από παροχή επενδυτικών συμβουλών ύψους εννέα χιλιάδων (9) ευρώ και γ) μη εκκαθαρισμένη υποχρέωση μέχρι το

## ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ.Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

τέλος της περιόδου, από χρηματιστηριακές πράξεις αγοράς και πώλησης μετοχών, η οποία ανέρχεται στο συνολικό ύψος των δέκα επτά (17) χιλιάδων ευρώ.

Το ύψος του λογαριασμού «Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα» οφείλεται κυρίως σε:

α) δεδουλευμένη συνδρομή του Β' εξαμήνου 2006 προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς συνολικού ύψους χιλίων (1) ευρώ ,β) έξοδα θεματοφυλακής (προμήθειες μεσολάβησης και φύλαξης χρεογράφων), συνολικού ύψους δύο(2) 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 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 και την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Σεπ-06	Σεπ-05
Μερίσματα από μετοχές	233	153
Τόκοι προθεσμιακών καταθέσεων	41	91
Δεδουλευμένοι τόκοι Ομολόγων	1	0
Σύνολο πρόσοδοι χαρτοφυλακίου	<b>275</b>	<b>244</b>

#### 16.2 Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων

Τα έσοδα από αγοραπωλησίες χρεογράφων αναγνωρίζονται και καταχωρούνται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων και περιλαμβάνουν κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων (μετοχές, ομόλογα, αμοιβαία κεφάλαια, αποτελέσματα από παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα 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 και αποτίμηση των χρεογράφων, σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές περί συναλλαγών σε Ξ.Ν., όπως αυτές ορίζονται στην παράγραφο 3.

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων» την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 και την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Σεπ-06	Σεπ-05
Κέρδη από μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α.	449	885
Κέρδη από μετοχές εισηγμένες στο εξωτερικό	0	5
Συναλλαγματικές διαφορές	-1	9
Κέρδη από αμοιβαία κεφάλαια	6	13
Αποτελέσματα αποτίμησης την 30η Σεπτεμβρίου	566	397
Σύνολο Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	<b>1.020</b>	<b>1.309</b>

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ****Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 &amp; Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**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.

<b>31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2005</b>					
	<b>Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια</b>	<b>Αμοιβαία κεφάλαια</b>	<b>Διαθέσιμα</b>	<b>Μη κατανεμημένα στοιχεία</b>	<b>Γενικό σύνολο εταιρίας</b>
<b>Πάγια στοιχεία ενεργητικού</b>				<b>24</b>	<b>24</b>
Άλλες απαιτήσεις				52	52
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	9.565	2.642			12.207
Διαθέσιμα			3.497		3.497
<b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού</b>	<b>9.565</b>	<b>2.642</b>	<b>3.497</b>	<b>52</b>	<b>15.756</b>
<b>Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>	<b>471</b>			<b>122</b>	<b>593</b>

<b>30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006</b>						
	<b>Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια</b>	<b>Ομολογίες- ΕΓΕΑ</b>	<b>Αμοιβαία κεφάλαια</b>	<b>Διαθέσιμα</b>	<b>Μη κατανεμημένα στοιχεία</b>	<b>Γενικό σύνολο εταιρίας</b>
<b>Πάγια στοιχεία ενεργητικού</b>					<b>19</b>	<b>19</b>
Άλλες απαιτήσεις					4	4
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	10.444	131	1.625			12.200
Διαθέσιμα				3.042		3.042
<b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού</b>	<b>10.444</b>	<b>131</b>	<b>1.625</b>	<b>3.042</b>	<b>4</b>	<b>15.246</b>
<b>Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>	<b>17</b>				<b>38</b>	<b>55</b>

<b>ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΑ ΕΣΟΔΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01-30.09.2005</b>						
	<b>Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια</b>	<b>Ομολογίες- ΕΓΕΑ</b>	<b>Αμοιβαία κεφάλαια</b>	<b>Διαθέσιμα</b>	<b>Μη κατανεμημένα στοιχεία</b>	<b>Γενικό σύνολο εταιρίας</b>
<b>Σύνολο ακαθάριστων εσόδων</b>	<b>1.446</b>		<b>13</b>	<b>94</b>		<b>1.553</b>

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ****Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 &amp; Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΑ ΕΣΟΔΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01-30.09.2006**

<b>Σύνολο ακαθαρίστων εσόδων</b>	<b>1.228</b>	<b>1</b>	<b>26</b>	<b>40</b>		<b>1.295</b>
--	--------------	----------	-----------	-----------	--	--------------

**17. Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου και έξοδα διοικητικής λειτουργίας**

Οι δαπάνες της εταιρίας την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 και την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2005 αντίστοιχα, παρουσιάζονται αναλυτικά ως εξής :

(Αναφέρονται τα σημαντικότερα κονδύλια)

**ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ & ΕΞΟΔΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΝ 30/09/2006**

	<b>ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>	<b>ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	81	81
ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ	0	12	12
ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	0	10	10
ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ	0	6	6
ΑΜΟΙΒΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	119	0	119
ΑΜΟΙΒΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΟΛ	0	12	12
ΑΜΟΙΒΗ ΕΤΗΣΙΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ	0	2	2
ΑΜΟΙΒΗ ΑΠΟ ΔΙΑΝΟΜΗ ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΣ	0	1	1
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	1	1
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ (ΕΝΟΙΚΙΑ ,ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ, ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ Κ.Λ.Π.)	0	33	33
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0	10	10
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	0	9	9
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	48	0	48
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	0	4	4
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	0	5	5
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>167</b>	<b>186</b>	<b>353</b>

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ****Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 &amp; Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ & ΕΞΟΔΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΝ 30/09/2005**

	<b>ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>	<b>ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	87	87
ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ	0	5	5
ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	0	5	5
ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ	0	11	11
ΑΜΟΙΒΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	117	0	117
ΑΜΟΙΒΗ ΕΙΔΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΤΗ	0	18	18
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	16	16
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ (ΕΝΟΙΚΙΑ ,ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ, ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ Κ.Λ.Π.)	0	31	31
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0	7	7
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	0	8	8
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	105	0	105
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	0	4	4
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	0	5	5
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>222</b>	<b>197</b>	<b>419</b>

**18. Λοιπά έξοδα**

Πρόκειται για απαίτηση από το Ελληνικό δημόσιο ύψους 47 χιλιάδων ευρώ, φόρου συγκέντρωσης κεφαλαίου από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου προηγούμενων ετών, που δεν ολοκληρώθηκε. Μετά την διεξαγωγή του φορολογικού ελέγχου των χρήσεων 2003, 2004 και 2005, όπου δεν προέκυψαν φορολογικές επιβαρύνσεις, η απαίτηση διαγράφηκε και αναγνωρίστηκε στην κατάσταση αποτελεσμάτων της περιόδου.

**19. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη, διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης**

Οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας ενσωματώνονται με τη μέθοδο της καθαρής θέσης στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της «PROTON BANK», καθολικό διάδοχο της « ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.» λόγω συγχώνευσης τους δια απορροφήσεως από την πρώτη σύμφωνα με την υπ' αριθμ Κ2-13106(29.09.2006) απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης , που εδρεύει στην Ελλάδα και το ποσοστό συμμετοχής της στο μετοχικό κεφάλαιο της « ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ.», απευθείας και μέσω τρίτων , την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 ανερχόταν σε 28,74 % .

Η εταιρία κατά την περίοδο 01.01-30.09.2006 είχε συναλλαγές με την «PROTON BANK», συνδεδεμένη με αυτήν, από προμήθειες χρηματιστηριακών συναλλαγών €19 χιλιάδες, από ενοίκια κτιρίων και μηχανογραφικών μέσων € 30 χιλιάδες, από έξοδα θεματοφυλακής € 23 χιλιάδες και από λοιπές συμβάσεις € 6 χιλιάδες. Τα έσοδα τόκων από τοποθετήσεις μέσω της «PROTON BANK» ανήλθαν στο ποσό των € 41 χιλιάδες, ενώ οι καταθέσεις όψεως και προθεσμίας στις 30.09.2006 ανέρχονταν στο ποσό των € 3.038 χιλιάδες. Τα έξοδα της εταιρίας από αμοιβές επενδυτικών συμβουλών ανήλθαν στο ποσό των € 119 χιλιάδες, ενώ το πιστωτικό υπόλοιπο της εταιρείας στις 30.09.2006 ανέρχονταν σε € 30 χιλιάδες από τα οποία € 17 χιλιάδες προέρχονται από και μη εκκαθαρισμένες χρηματιστηριακές πράξεις αγοράς και πώλησης μετοχών και οι υπόλοιπες €13 χιλιάδες από ενοίκια κτιρίων ,σύμβαση μηχανογραφικής υποστήριξης και σύμβαση παροχής επενδυτικών συμβουλών. Τέλος πραγματοποιήθηκαν χρηματιστηριακές συναλλαγές αγοράς μετοχών της «PROTON BANK» ύψους €50 χιλιάδων ενώ το υπόλοιπο των κατεχομένων μετοχών της «PROTON BANK » την 30.09.2006 ανέρχονταν στο ποσό των € 895 χιλιάδων.

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48**

**Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ.Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα, Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

Δεν υπάρχουν συναλλαγές καθώς και αμοιβές προς μέλη της Διοίκησης της εταιρίας. Δεν υπάρχουν συναλλαγές με διευθυντικά στελέχη ενώ οι αμοιβές τους για μισθωτές υπηρεσίες ανέρχονται στο ποσό των € 28 χιλιάδων. Δεν υπάρχουν απαιτήσεις ή υποχρεώσεις από και προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης της εταιρίας.

**20. Μεταγενέστερα της οικονομικής κατάστασης γεγονότα**

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα της οικονομικής κατάστασης της 30<sup>ης</sup> Σεπτεμβρίου 2006 γεγονότα, που να αφορούν την εταιρία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα.

**Καλλιθέα, 23 Οκτωβρίου 2006**

Ο Πρόεδρος Δ.Σ.  
& Διευθύνων Σύμβουλος

Το Μέλος Δ.Σ.

Η Προϊσταμένη Λογιστηρίου

Δημήτριος Κουζιώνης  
Α.Δ.Τ. Π 340351

Παναγιώτης Μάλλιος  
Α.Δ.Τ.Ν 491898

Αγγελική Κολαϊτη  
Α.Δ.Τ. Χ 616209