



Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις Α' Εξαμήνου 2006

(της περιόδου από 01 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 30 Ιουνίου 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

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

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

I. Έκθεση Επισκόπησης Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή	σελ. 2
II. Στοιχεία Ισολογισμού περιόδου 01.01 – 30.06.2006	σελ. 3
III. Στοιχεία Κατάστασης Αποτελεσμάτων περιόδου 01.01 – 30.06.2006	σελ. 3
IV. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων περιόδου 01.01 – 30.06.2006	σελ. 4
V. Κατάσταση Ταμιακών Ροών περιόδου 01.01 – 30.06.2006	σελ. 4
VI. Προσάρτημα στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις περιόδου 01.01 – 30.06.2006	
1. Γενικές πληροφορίες	σελ. 5
2. Χρηματοοικονομικά εργαλεία (στοιχεία)	σελ. 6
3. Συναλλαγές σε ξένα νομίσματα	σελ. 6
4. Πάγια περιουσιακά στοιχεία	σελ. 7
5. Άλλες απαιτήσεις	σελ. 8
6. Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	σελ. 8
7. Διαθέσιμα	σελ.10
8. Μετοχικό κεφάλαιο	σελ.10
9. Τακτικό αποθεματικό	σελ.11
10. Μερίσματα	σελ.11
11. Εσωτερική αξία μετοχής	σελ.11
12. Δικαιώματα εργαζομένων, αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους	σελ.11
13. Οφειλές προς προμηθευτές	σελ.12
14. Οφειλές από φόρους και εισφορές και φόρος Ν. 3371/2005	σελ.12
15. Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	σελ.13
16. Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου	σελ.14
17. Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου και έξοδα διοικητικής λειτουργίας	σελ.16
18. Λοιπά έξοδα	σελ.17
19. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	σελ.17
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

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

I. Έκθεση Επισκόπησης Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τους Μετόχους της «ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ»**

Επισκοπήσαμε τις συνημμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της «ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ», της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2006. Η ευθύνη της σύνταξης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων βαρύνει τη διοίκηση της εταιρείας.

Η επισκόπησή μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Αναθέσεων Επισκόπησης, όπως προβλέπεται από τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα. Η κριτική αξιολόγηση των παρατιθέμενων στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις στοιχείων και πληροφοριών και η εξασφάλιση επαρκών επεξηγήσεων επί των θεμάτων που θέσαμε στις οικονομικές και λογιστικές υπηρεσίες της εταιρείας συνθέτουν το κύριο μέρος της εργασίας μας. Το εύρος της εργασίας αυτής είναι ουσιαδώς μικρότερο από την εργασία που επιτελείται στα πλαίσια έκδοσης έκθεσης ελέγχου, όπου ο στόχος είναι η διαμόρφωση και διατύπωση ολοκληρωμένης γνώμης επί των οικονομικών καταστάσεων. Κατά συνέπεια, η παρούσα έκθεση δεν συνθέτει έκθεση ελέγχου.

Βασιζόμενοι στη διενεργηθείσα επισκόπηση, επιβεβαιώνουμε ότι δεν έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας στοιχεία που θα απαιτούσαν ουσιώδεις διαφοροποιήσεις στις προαναφερόμενες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, ώστε να εξασφαλισθεί η συμμόρφωσή τους με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Αθήνα, 20 Ιουλίου 2006

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΕΜΜ. ΠΑΤΕΡΟΜΙΧΕΛΑΚΗΣ

ΦΩΚΙΩΝΟΣ ΝΕΓΡΗ 3, ΑΘΗΝΑ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14421

Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 125

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

II. Στοιχεία Ισολογισμού**Στοιχεία Ισολογισμού περιόδου 01.01-30.06.06****(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)****ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**

	Σημείωση	<u>30-Ιουν-06</u>	<u>31-Δεκ-05</u>
Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία	4	<u>21</u>	<u>24</u>
Σύνολο παγίων περιουσιακών στοιχείων		<u>21</u>	<u>24</u>
Άλλες απαιτήσεις	5	22	52
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	2,3,6	12.094	12.207
Διαθέσιμα	2,3,7	<u>2.521</u>	<u>3.497</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		<u>14.637</u>	<u>15.756</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		<u>14.658</u>	<u>15.780</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Άλλες μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	12.1	<u>6</u>	<u>6</u>
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		<u>6</u>	<u>6</u>
Οφειλές προς προμηθευτές	13	13	7
Οφειλές από φόρους και εισφορές	14.3	28	31
Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2,15.2	<u>50</u>	<u>555</u>
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		<u>91</u>	<u>593</u>
Ίδια Κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο	8	13.860	13.860
Τακτικό αποθεματικό	9	78	78
Μη διανεμηθέντα κέρδη	10	<u>623</u>	<u>1.243</u>
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		<u>14.561</u>	<u>15.181</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		<u>14.658</u>	<u>15.780</u>

III. Στοιχεία Κατάστασης Αποτελεσμάτων περιόδου**Στοιχεία Κατάστασης Αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.06.06**

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)	<u>01.01- 30.06.2006</u>	<u>01.01- 30.06.2005</u>	<u>01.04- 30.06.2006</u>	<u>01.04- 30.06.2005</u>
Σημείωση				
Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου	3,6,16	<u>542</u>	<u>994</u>	<u>-634</u>
Μείον: Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου	17	<u>124</u>	<u>163</u>	<u>68</u>
Μικτό κέρδος		<u>418</u>	<u>831</u>	<u>-702</u>
Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	12,2,17	131	144	63
Μείον: Λοιπά έξοδα	18	<u>47</u>	0	<u>47</u>
Κέρδος προ φόρων		<u>240</u>	<u>687</u>	<u>-812</u>
Μείον: Φόρος Ν.2459/97	14.1 ,14.2	<u>23</u>	<u>21</u>	<u>11</u>
Κέρδος μετά από φόρους		<u>217</u>	<u>666</u>	<u>-823</u>

Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή σε ευρώ	0,02	0,07	-0,09	0,03
--	------	------	-------	------

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

IV. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων,

Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων περιόδου 01.01.06-30.06.06

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)

	Μετοχικό κεφάλαιο	Τακτικό αποθεματικό	Σωρευμένα κέρδη	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπα 1/1/2005	<u>13.860</u>	<u>0</u>	<u>-247</u>	<u>13.613</u>
Αποτέλεσμα περιόδου	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>666</u>	<u>666</u>
Υπόλοιπα 30/06/2005	<u>13.860</u>	<u>0</u>	<u>419</u>	<u>14.279</u>
Αποτέλεσμα περιόδου	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>902</u>	<u>902</u>
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>
Υπόλοιπα 1/1/2006	<u>13.860</u>	<u>78</u>	<u>1.243</u>	<u>15.181</u>
Αποτέλεσμα περιόδου	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>217</u>	<u>217</u>
Μερίσματα πληρωθέντα	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-837</u>	<u>-837</u>
Υπόλοιπα 30/06/2006	<u>13.860</u>	<u>78</u>	<u>623</u>	<u>14.561</u>

V. Στοιχεία Κατάστασης Ταμιακών Ροών

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (Άμεση Μέθοδος)

της περιόδου από 01.01.06 –30.06.06

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)

	01.01 - 30.06.2006	01.01 - 30.06.2005
Ταμιακές Ροές Λειτουργικών Δραστηριοτήτων		
Εισπράξεις από διαχείριση χαρτοφυλακίου	3.561	8.717
Πληρωμές από διαχείριση χαρτοφυλακίου	-3.559	-5.434
Πληρωμές σε εργαζόμενους (και σε σχέση με εργαζόμενους)	-58	-59
Πληρωμές φόρων (ή εισπράξεις επιστροφών φόρων)	-23	-20
Άλλες πληρωμές	<u>-61</u>	<u>-80</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) λειτουργικών δραστηριοτήτων (α)	<u>-140</u>	<u>3.124</u>
Ταμιακές Ροές Επενδυτικών Δραστηριοτήτων		
Πληρωμές για την απόκτηση πάγιων περιουσιακών στοιχείων	<u>0</u>	<u>0</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) επενδυτικών δραστηριοτήτων (β)	<u>0</u>	<u>0</u>
Ταμιακές Ροές Χρηματοοικονομικών Δραστηριοτήτων (γ)		
Μερίσματα πληρωθέντα	<u>-837</u>	<u>0</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) Χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων (γ)	<u>-837</u>	<u>0</u>
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα (α+β+γ)	<u>-977</u>	<u>3.124</u>
Ταμιακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	3.498	3.720
Ταμιακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	<u>2.521</u>	<u>6.844</u>

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

VI. Προσάρτημα στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις Α΄ εξαμήνου 2006 (της περιόδου από 01 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 30 Ιουνίου 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 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 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 έκτες 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, 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
- Ιωάννης Νοικοκυράκης, εκτελεστικό μέλος.

1.3 Διαθεσιμότητα των οικονομικών καταστάσεων

Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας την 18^η Ιουλίου 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

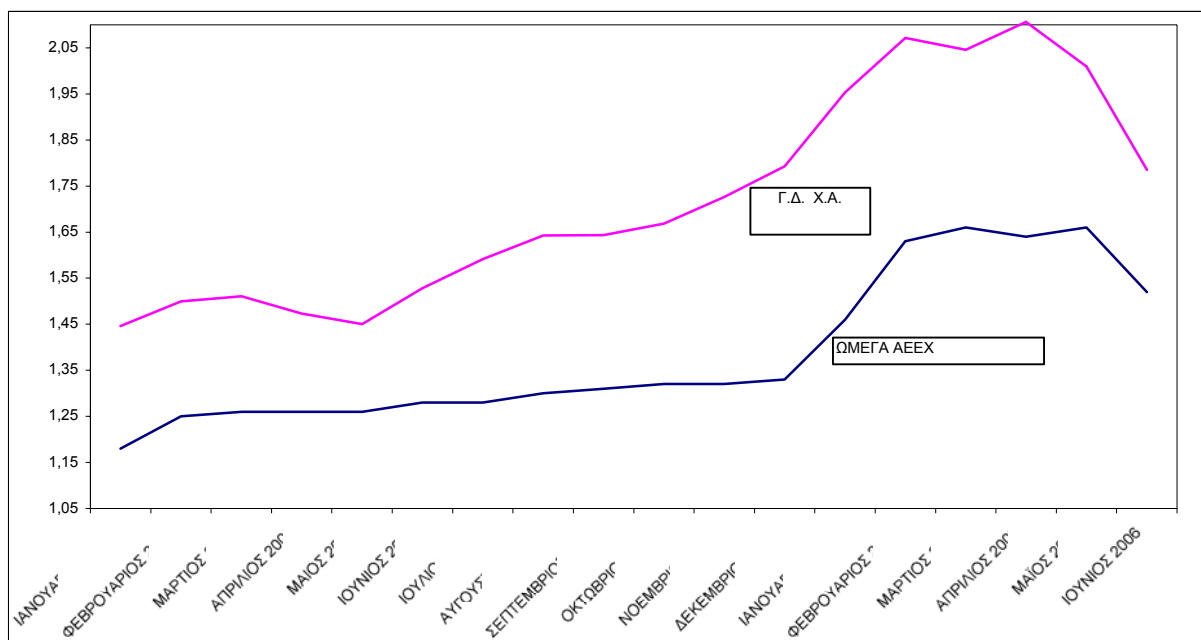
Ο παρακάτω πίνακας απεικονίζει τη διαχρονική εξέλιξη της χρηματιστηριακής τιμής (Μέση τιμή μήνα) της μετοχής της ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ., σε σχέση με τη διακύμανση του Γ. Δ. του Χ.Α.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

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 που είναι εκπεφρασμένα σε ξένα νομίσματα (καταθέσεις όψεως σε Ξ.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**

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 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 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 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 30^η Ιουνίου 2006 παρουσιάζονται ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									
ΤΗΣ 30^{ης} Ιουνίου 2006									
	Αξία Κτήσεως			Σύνολο Αξία Κτήσεως	Συσσωρευμένες αποσβέσεις			Σύνολο Αποσβέσεων	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
	Υπόλοιπο	Αγορές	Μειώσεις		Υπόλοιπο	Αποσβέσεις	Μειώσεις		
ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ	31-Δεκ-2005	Α'εξαμ.2006	Α'εξαμ.2006	Α'εξαμ.2006	31-Δεκ-2005	Α'εξαμ.2006	Α'εξαμ.2006	30-Ιουν-2006	30-Ιουν-2006
ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	52	0,00	0,00	52	28	3	0,00	31	21
Σ Υ Ν Ο Λ Ο	52	0,00	0,00	52	28	3	0,00	31	21

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

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 30^η Ιουνίου 2006 και την 31^η Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Ιουν-06	Δεκ-05
Απαιτήσεις κατά του Ελληνικού δημοσίου	0	48
Λοιποί χρεώστες	16	0
Προπληρωμένα έξοδα	6	4
Σύνολο άλλων απαιτήσεων	22	52

Οι «Λοιποί χρεώστες» οφείλονται σε απαίτηση από εισηγμένες στο Χ.Α. εταιρίες, που συμπεριλαμβάνονται στις «βραχυπρόθεσμες επενδύσεις» και οποίες αποφάσισαν την μείωση του μετοχικού τους κεφαλαίου με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής και την επιστροφή κεφαλαίου στους μετόχους. Τα ποσά από τις εν λόγω απαιτήσεις είχαν εισπραχθεί μέχρι την υπογραφή των οικονομικών καταστάσεων.

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.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

6.2 Ανάλυση του λογαριασμού «Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις» την 30^η Ιουνίου 2006,όπως εμφανίζεται στον δημοσιευμένο Πίνακα Επενδύσεων της εταιρίας, περιλαμβάνει τα εξής:

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε ευρώ)

Σύνθεση Χαρτοφυλακίου	Τεμάχια	Μέση Τιμή Κτήσεως (€)	Τιμή 30/6/06 (€)	Συνολική Αξία Κτήσεως (€)	Συνολική Αξία 30/6/06 (€)	Διαφορά Αξίας (Στήλες 5-4)
Ι.ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1	2	3	4	5	6
1. ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ				4.114.069,60	4.329.584,00	215.514,40
ΓΕΝΙΚΗ (ΚΟ)	35.000	10,16	8,80	355.500,00	308.000,00	-47.500,00
ΕΘΝΙΚΗ (ΚΟ)	30.000	34,04	30,88	1.021.200,00	926.400,00	-94.800,00
ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ)	27.000	14,48	18,60	390.960,00	502.200,00	111.240,00
ALPHA BANK (ΚΟ)	53.200	17,64	19,48	938.600,00	1.036.336,00	97.736,00
EUROBANK ERGASIAS (ΚΟ)	15.600	22,27	21,68	347.360,00	338.208,00	-9.152,00
ΑΤΕ BANK (ΚΟ)	50.000	5,00	3,94	250.000,00	197.000,00	-53.000,00
PROTON BANK (ΚΟ)	112.000	7,24	9,12	810.449,60	1.021.440,00	210.990,40
ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ				87.559,58	138.380,00	50.820,42
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε.(ΚΟ)	11.000	7,96	12,58	87.559,58	138.380,00	50.820,42
ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ				558.498,53	472.504,50	-85.994,03
NOTOS COM ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.(ΚΟ)	150.000	3,30	2,82	494.368,33	423.000,00	-71.368,33
Κ.Α.Ε. (ΚΟ)	4.275	15,00	11,58	64.130,20	49.504,50	-14.625,70
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ				1.824.400,00	1.733.400,00	-91.000,00
ΟΤΕ (ΚΟ)	70.000	18,00	17,22	1.260.000,00	1.205.400,00	-54.600,00
COSMOTE (ΚΟ)	30.000	18,81	17,60	564.400,00	528.000,00	-36.400,00
ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ				594.000,00	520.000,00	-74.000,00
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΙΑ Α.Ε.(ΚΟ)	50.000	11,88	10,40	594.000,00	520.000,00	-74.000,00
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ				923.000,00	926.000,00	3.000,00
ΔΕΗ Α.Ε.(ΚΟ)	50.000	18,46	18,52	923.000,00	926.000,00	3.000,00
ΥΔΡΕΥΣΗ				151.340,00	140.280,00	-11.060,00
ΕΥΔΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	21.000	7,21	6,68	151.340,00	140.280,00	-11.060,00
ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ				623.220,91	608.030,00	-15.190,91
ΟΠΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	19.000	29,19	28,30	554.540,91	537.700,00	-16.840,91
ΗΥΑΤΤ REGENCY (ΚΟ)	6.500	10,57	10,82	68.680,00	70.330,00	1.650,00
ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ				159.475,80	156.000,00	-3.475,80
ΙΝΤΡΑΚΟΜ (ΚΟ)	30.000	5,32	5,20	159.475,80	156.000,00	-3.475,80
ΤΡΟΦΙΜΑ				192.135,34	155.857,92	-36.277,42
ΝΙΚΑΣ Π.Γ. ΑΒΕΕ (ΚΟ)	25.500	5,52	4,42	140.677,74	112.710,00	-27.967,74
ΚΡΕΤΑ ΦΑΡΜ Α.Ε.(ΚΟ)	6.364	8,09	6,78	51.457,60	43.147,92	-8.309,68
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ & ΛΟΙΠΑ ΚΑΤΑΛΥΜΑΤΑ				67.600,00	62.000,00	-5.600,00
ASTIR PALACE (ΚΟ)	10.000	6,76	6,20	67.600,00	62.000,00	-5.600,00
ΒΑΣΙΚΑ ΜΕΤΑΛΛΑ				217.272,82	197.940,00	-19.332,82
ΜΑΪΛΗΣ Α.Ε.Β.Ε.(ΚΟ)	20.000	3,46	2,49	69.248,82	49.800,00	-19.448,82
ΑΛΟΥΜΙΝΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ (ΚΟ)	9.000	16,45	16,46	148.024,00	148.140,00	116,00
ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ				125.236,50	91.450,00	-33.786,50
ΚΑΡΔΑΣΙΛΑΡΗΣ & ΥΙΟΙ Α.Ε.Β.Ε.(ΚΟ)	10.000	6,35	4,60	63.542,50	46.000,00	-17.542,50
ΕΒΙΚ Α.Ε.(ΚΟ)	7.500	8,23	6,06	61.694,00	45.450,00	-16.244,00
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΙΝΗΤΗΣ ΤΗΛΕΦΩΝΙΑΣ				809.670,60	819.060,00	9.389,40
ΓΕΡΜΑΝΟΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	43.800	18,49	18,70	809.670,60	819.060,00	9.389,40
ΧΗΜΙΚΑ				10.780,00	9.760,00	-1.020,00
LAMDA DETERGENT S.A. (ΚΟ)	2.000	5,39	4,88	10.780,00	9.760,00	-1.020,00
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ				45.411,60	43.665,00	-1.746,60
EUROBANK PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.(ΚΟ)	2.911	15,60	15,00	45.411,60	43.665,00	-1.746,60
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ				58.800,00	74.100,00	15.300,00
ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ (ΚΟ)	30.000	1,96	2,47	58.800,00	74.100,00	15.300,00
ΣΥΝΟΛΟ Ι.1				10.562.471,28	10.478.011,42	-84.459,86
3. ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ						
HSBC ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	595.186,065	1,6955	1,7087	1.009.137,97	1.016.994,43	7.856,46
ΩΜΕΓΑ MONEY MARKET	100.000,000	5,9511	5,9911	595.110,00	599.110,00	4.000,00
ΣΥΝΟΛΟ Ι.3				1.604.247,97	1.616.104,43	11.856,46
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ι)				12.166.719,25	12.094.115,85	-72.603,40

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

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 **73 χιλιάδων ευρώ** (ζημία). Τα αποτελέσματα από την αποτίμηση (συνολικού ποσού 73 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 (01.01.2006-30.06.2006).

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^η Ιουνίου 2006 και την 31^η Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

Πίνακας υπολοίπων σε Ευρώ

	Ιουν-06	Δεκ- 05
Καταθέσεις όψεως και ταμείο σε ευρώ	13	10
Καταθ. προθεσμίας βραχείας διάρκειας	2.455	3.432
Καταθ.σε Ξ.Ν.	53	55
Σύνολο διαθεσίμων	2.521	3.497

Πίνακας υπολοίπων σε Ξ.Ν.

	Ιουν-06	Δεκ- 05
Καταθέσεις σε Ξ.Ν. (GBP)	23 GBP	23 GBP
Καταθέσεις σε Ξ.Ν. (USD)	25 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 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^η Ιουλίου 2003.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

Οι μετοχές της εταιρίας έχουν ευρεία διασπορά. Με βάση το μητρώο μετόχων της εταιρίας, κατά την ημερομηνία έγκρισης (18.07.2006) των ενδιάμεσων οικονομικών 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	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, στη χρήση 2005.

10. Μερίσματα

Η μετ' αναβολή Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας που διεξήχθη την 31^η Μαρτίου 2006, αποφάσισε διανομή μερίσματος συνολικού ύψους 837 χιλιάδων ευρώ ,ήτοι 0,093 ευρώ ανά μετοχή, από τα συσσωρευμένα κέρδη της έκτης (6^{ης}) εταιρικής χρήσης.

Η αποκοπή του μερίσματος πραγματοποιήθηκε την 10^η Απριλίου 2006.

Η έναρξη πληρωμής του μερίσματος ορίστηκε η 18^η Απριλίου 2006.

11. Εσωτερική αξία της μετοχής

Η εσωτερική αξία της μετοχής την 30^{ης} Ιουνίου 2006, ανέρχεται σε **1,62** ευρώ.

Η εξέλιξη της εσωτερικής αξίας, από την 31^η Δεκεμβρίου 2005 έως την 30^η Ιουνίου 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

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.

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

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

12.2 Αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους.

Αναλυτικότερα, ο αριθμός των εργαζομένων στην εταιρία την 30^η Ιουνίου 2006 και 2005, καθώς και το κόστος εργοδότησής τους κατά το Α' εξάμηνο 2006 και 2005 αντίστοιχα, ήταν :

Σύνολο εργοδοτούμενων	18 Ιουλίου 2006	30 Ιουνίου 2006	30 Ιουνίου 2005
Μισθωτοί	4	4	5

Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Α' εξάμηνο 2006	Α' εξάμηνο 2005
Μισθοί & παρεπόμενες παροχές	43	45
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	11	11
Συνολικό κόστος	54	56

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

Οι οφειλές προς προμηθευτές ανέρχονται σε 13 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.

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 **23 χιλιάδων ευρώ**, για την τρέχουσα περίοδο (01 Ιανουαρίου 2006-30 Ιουνίου 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

Έσλιν & Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310
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 την 31.12.2005.

14.3 Οφειλές από φόρους και εισφορές

Στον λογαριασμό «Οφειλές από φόρους και εισφορές» την 30^η Ιουνίου 2006 και την 31^η Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνονται τα εξής :

	Ιουν-06	Δεκ- 05
Οφειλές από φόρους	26	26
Οφειλές προς ασφαλιστικούς οργανισμούς	2	5
Σύνολο οφειλές από φόρους και εισφορές	28	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 30^η Ιουνίου 2006 και την 31^η Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Ιουν-06	Δεκ- 05
Πιστωτές διάφοροι	43	549
Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα	7	6
Σύνολο άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	50	555

Στο υπόλοιπο του λογαριασμού «Πιστωτές διάφοροι» περιλαμβάνονται συμβατικές υποχρεώσεις προς την ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.:α) από ενοίκια κτιρίων ύψους επτά χιλιάδων (7) ευρώ, β) από σύμβαση μηχανογραφικής υποστήριξης ύψους χιλίων (1) ευρώ και γ) από παροχή επενδυτικών συμβουλών ύψους τριάντα πέντε χιλιάδων (35) ευρώ.

Το ύψος του λογαριασμού «Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα» οφείλεται κυρίως σε:α) δεδουλευμένη συνδρομή του Α' εξαμήνου 2006 προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς συνολικού ύψους δύο(2) χιλιάδων ευρώ β) έξοδα θεματοφυλακής (προμήθειες μεσολάβησης και φύλαξης χρεογράφων), συνολικού ύψους (3) χιλιάδων ευρώ και γ) αμοιβές ορκωτών ελεγκτών 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.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

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^η Ιουνίου 2006 και την 30^η Ιουνίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Ιουν-06	Ιουν-05
Μερίσματα από μετοχές	201	150
Τόκοι προθεσμιακών καταθέσεων	27	60
Σύνολο πρόσοδοι χαρτοφυλακίου	228	210

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 ή 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^η Ιουνίου 2006 και την 30^η Ιουνίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Ιουν-06	Ιουν-05
Κέρδη από μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α.	383	608
Κέρδη από μετοχές εισηγμένες στο εξωτερικό	0	1
Συναλλαγματικές διαφορές	-2	7
Κέρδη από αμοιβαία κεφάλαια	6	9
Αποτελέσματα αποτίμησης την 30η Ιουνίου 2006	-73	159
Σύνολο Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	314	784

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

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

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

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.

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

30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2006					
	Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια	Αμοιβαία κεφάλαια	Διαθέσιμα	Μη κατανεμημένα στοιχεία	Γενικό σύνολο εταιρίας
Πάγιο ενεργητικό				21	21
Άλλες απαιτήσεις				22	22
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	10.478	1.616			12.094
Διαθέσιμα			2.521		2.521
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	10.478	1.616	2.521	22	14.637
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων				91	91

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2005					
	Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια	Αμοιβαία κεφάλαια	Διαθέσιμα	Μη κατανεμημένα στοιχεία	Γενικό σύνολο εταιρίας
Σύνολο ακαθαρίστων εσόδων	920	13	61		994
30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2006					
Σύνολο ακαθαρίστων εσόδων	511	6	25		542

17. Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου και έξοδα διοικητικής λειτουργίας

Οι δαπάνες της εταιρίας την 30^η Ιουνίου 2006 και την 30^η Ιουνίου 2005 αντίστοιχα, παρουσιάζονται αναλυτικά ως εξής :

(Αναφέρονται τα σημαντικότερα κονδύλια)

ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ & ΕΞΟΔΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΝ 30/06/2006
--

	ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	54	54
ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ	0	9	9
ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	0	7	7
ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ	0	4	4
ΑΜΟΙΒΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	89	0	89
ΑΜΟΙΒΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΟΛ	0	13	13
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	22	22
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0	6	6
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	0	6	6
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	35	0	35
ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	0	3	3
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	0	3	3
ΣΥΝΟΛΟ	124	131	255

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

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 30/06/2005			
	ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	56	56
ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ	0	5	5
ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	0	4	4
ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ	0	10	10
ΑΜΟΙΒΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	80	0	80
ΑΜΟΙΒΗ ΕΙΔΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΤΗ	0	18	18
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	13	13
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ (ΕΝΟΙΚΙΑ ,ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ, ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ Κ.Λ.Π.)	0	20	20
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	0	7	7
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	83	0	83
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	0	3	3
ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	0	8	8
ΣΥΝΟΛΟ	163	144	307

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

Οι περιοδικές 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 30^η Ιουνίου 2006 ανερχόταν σε 29,53% .

Η εταιρία κατά την περίοδο 01.01.06-30.06.06 είχε συναλλαγές με την ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε., συνδεδεμένη με αυτήν, από προμήθειες χρηματιστηριακών συναλλαγών €14 χιλιάδες, από ενοίκια κτιρίων και μηχανογραφικών μέσων € 20 χιλιάδες, για έξοδα θεματοφυλακής € 17 χιλιάδες και από λοιπές συμβάσεις € 4 χιλιάδες. Τα έσοδα τόκων από τοποθετήσεις μέσω της ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. ανήλθαν στο ποσό των € 27 χιλιάδες, ενώ οι καταθέσεις όψεως και προθεσμίας στις 30.06.06 ανέρχονταν στο ποσό των € 2.518 χιλιάδες. Τέλος, τα έξοδα της εταιρίας από αμοιβές επενδυτικών συμβουλών ανήλθαν στο ποσό των € 89 χιλιάδες, ενώ το πιστωτικό υπόλοιπο της εταιρείας στις 30.06.06 ανέρχονταν σε € 43 χιλιάδες από ενοίκια κτιρίων ,σύμβαση μηχανογραφικής υποστήριξης και σύμβαση παροχής επενδυτικών συμβουλών.

20. Μεταγενέστερα της οικονομικής κατάστασης γεγονότα

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα της οικονομικής κατάστασης της 30^{ης} Ιουνίου 2006 γεγονότα, που να αφορούν την εταιρία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

Αθήνα, 18 Ιουλίου 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