



**Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου &
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις Χρήσης 2006
(από 01 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2006)**

7^η Εταιρική Χρήση

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

I. Έκθεση διαχείρισης διοικητικού συμβουλίου	σελ. 2
II. Έκθεση ελέγχου ορκωτού ελεγκτή λογιστή	σελ. 7
III. Στοιχεία ισολογισμού χρήσης	σελ. 8
IV. Στοιχεία κατάστασης αποτελεσμάτων χρήσης	σελ. 8
V. Στοιχεία κατάστασης μεταβολών ιδίων κεφαλαίων χρήσης	σελ. 9
VI. Στοιχεία κατάστασης ταμειακών ροών χρήσης	σελ. 9
VII. Προσάρτημα στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2006	
1. Γενικές πληροφορίες	σελ. 10
2. Χρηματοοικονομικά εργαλεία (στοιχεία)	σελ. 11
3. Συναλλαγές σε ξένα νομίσματα	σελ. 11
4. Πάγια στοιχεία ενεργητικού	σελ. 12
5. Άλλες απαιτήσεις	σελ. 13
6. Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	σελ. 13
7. Διαθέσιμα	σελ. 15
8. Μετοχικό κεφάλαιο	σελ. 15
9. Τακτικό αποθεματικό	σελ. 16
10. Μερίσματα	σελ. 16
11. Εσωτερική αξία μετοχής	σελ. 16
12. Δικαιώματα εργαζομένων, αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους	σελ. 17
13. Οφειλές προς προμηθευτές	σελ. 17
14. Οφειλές από φόρους και εισφορές και φόρος ν.3371/2005	σελ. 17
15. Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	σελ. 18
16. Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου	σελ. 19
17. Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου και έξοδα διοικητικής λειτουργίας	σελ. 21
18. Λοιπά έξοδα	σελ. 22
19. Λοιπά έσοδα	σελ. 22
20. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη, διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	σελ. 22
21. Μεταγενέστερα της οικονομικής κατάστασης γεγονότα	σελ. 23

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

I. Έκθεση διαχείρισης διοικητικού συμβουλίου

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

της

“ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ”

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ 7^{ης} ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ (01.01.2006 – 31.12.2006)

• Γενικά

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Σας παραθέτουμε, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας, αναλυτική παρουσίαση των πεπραγμένων για το σύνολο της εταιρικής χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2006, το οποίο περιλαμβάνει ολοκληρωμένη αναφορά της οικονομικής κατάστασης, του τελικού αποτελέσματος και του συνόλου των επενδύσεων.

Επιπλέον, γίνεται αναφορά για την πορεία του κλάδου των εισηγμένων εταιρειών και των χρηματιστηριακών εξελίξεων για τη χρήση που ολοκληρώθηκε, καθώς και των προοπτικών που προδιαγράφονται για το έτος 2007, κατά το οποίο η επενδυτική μας στρατηγική θα επικεντρωθεί στη μεθοδευμένη διαχείριση και διαφοροποίηση των επενδύσεων του χαρτοφυλακίου, για την επίτευξη θετικού τελικού αποτελέσματος και τη διανομή του μεγαλύτερου δυνατού μερίσματος για την τρέχουσα χρήση.

• Εξελίξεις στη χρηματιστηριακή αγορά κατά το 2006

Το 2006 αποτέλεσε μια πολύ καλή χρονιά, τόσο για τη διεθνή οικονομία, όσο και για τις διεθνείς κεφαλαιαγορές. Το παγκόσμιο ΑΕΠ εκτιμάται ότι αυξήθηκε με ρυθμό της τάξεως του 4,9%, αύξηση που οφείλεται σε μεγάλο βαθμό στην εντυπωσιακή πορεία της Κινεζικής οικονομίας (εκτιμώμενος ρυθμός αύξησης ΑΕΠ της τάξεως του 10%), αλλά και της Ινδικής οικονομίας (εκτιμώμενος ρυθμός αύξησης ΑΕΠ της τάξεως του 8,5%). Ταυτόχρονα, ιδιαίτερα ικανοποιητική κρίνεται η ανάκαμψη της οικονομίας των χωρών μελών της Ευρωζώνης, της οποίας ο ρυθμός αύξησης του ΑΕΠ εκτιμάται στο 2,5%, αλλά και η πορεία της Αμερικανικής οικονομίας, η οποία παρά τις κατά καιρούς ανησυχίες και προβλέψεις επιβράδυνσης, επέτυχε εκτιμώμενο ρυθμό αύξησης του ΑΕΠ της τάξεως του 3,3%.

Οι μακροοικονομικές αυτές επιδόσεις σημειώθηκαν σε μια περίοδο περιοριστικής νομισματικής πολιτικής για τη διεθνή οικονομία, όπου τόσο η Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα, όσο και η Κεντρική Τράπεζα των ΗΠΑ (FED), προχώρησαν σε αυξήσεις των βασικών τους επιτοκίων, συνολικά κατά 125 μονάδες βάσης η ΕΚΤ κατά τη διάρκεια του έτους και κατά 100 μονάδες βάσης η FED. Σημαντικό στοιχείο επίσης είναι και το γεγονός ότι η οικονομική δραστηριότητα δεν φάνηκε να επηρεάζεται σημαντικά από τις υψηλές διακυμάνσεις της τιμής του πετρελαίου, η οποία προς τα μέσα του έτους κατέγραψε νέα υψηλά.

Σαν αποτέλεσμα των γενικότερων μακροοικονομικών εξελίξεων, των εν γένει θετικών εταιρικών αποτελεσμάτων, αλλά και των συνθηκών υψηλής ρευστότητας στις κεφαλαιαγορές, οι αγορές μετοχών σημείωσαν για μια ακόμα χρονιά υπεραποδόσεις σε σχέση με τις άλλες επενδυτικές αξίες. Ενδεικτικό είναι το γεγονός ότι αρκετοί μετοχικοί δείκτες υπερέβησαν τα ιστορικά υψηλά του 2000, όπως για παράδειγμα ο δείκτης Dow Jones, ο οποίος σημείωσε ετήσια άνοδο 17%, ενώ υψηλότερες αποδόσεις σημείωσαν και οι δείκτες CAC 40 (+17.5%), DJ Stoxx 600 (+17,8%) και S&P 500 (+13,6%). Οι χρηματιστηριακές αγορές των αναδυομένων οικονομιών σημείωσαν άνοδο, κατά μέσο όρο της τάξεως του 29,4%.

Την ανοδική κίνηση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών ακολούθησε και η Ελληνική

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

αγορά, καθώς οι εσωτερικές οικονομικές εξελίξεις ήταν θετικές, με το ρυθμό αύξησης του ΑΕΠ να διατηρείται στα επίπεδα του 4%, ενώ ικανοποιητικά συνεχίστηκε και η πορεία της δημοσιονομικής προσαρμογής. Απολογιστικά, ο Γενικός Δείκτης του Χ.Α. έκλεισε το 2006 στις 4.394,13 μονάδες, καταγράφοντας ετήσια κέρδη 19,93%, ενώ ανάλογη άνοδο σημείωσε και ο δείκτης υψηλής κεφαλαιοποίησης FTSE/Χ.Α. 20 (+17,73%). Από την άλλη πλευρά οι δείκτες μεσαίας και μικρής κεφαλαιοποίησης σημείωσαν υπεραποδόσεις, με κέρδη 54,41% και 40,52%, αντίστοιχα.

• Εξέλιξη της πορείας της ΩΜΕΓΑ ΑΕΕΧ το 2006

Η ΩΜΕΓΑ ΑΕΕΧ θεωρούμε ότι πέτυχε πλήρως τους στόχους που είχε θέσει κατά την προηγούμενη διαχειριστική περίοδο, όπου με μια αρκετά σταθερή πολιτική κατάφερε να καταγράψει θετικές αποδόσεις για τους μετόχους, με αποτέλεσμα να είναι σε θέση να αποδώσει για ακόμη μια φορά μέρισμα. Αναλυτικά αναφέρουμε ότι στις 31 Δεκεμβρίου 2006 η εσωτερική αξία της μετοχής διαμορφώθηκε στα €1,78 έναντι €1,69 το 2005, καταγράφοντας θετική απόδοση κατά 11,22% (εάν ληφθεί υπόψη και η διανομή μερίσματος 0,093 ευρώ/μετοχή τον Απρίλιο 2006 από τα κέρδη της χρήσεως του 2005). Η χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής διαμορφώθηκε την τελευταία εργάσιμη ημέρα του 2006 στα €1,70 έναντι €1,36 την αντίστοιχη ημερομηνία του 2005 (άνοδος κατά 25,00%).

Η μέση αριθμητική απόδοση έτους των εταιρειών επενδύσεων χαρτοφυλακίου ήταν 14,53%, ενώ η μεσοσταθμική 16,63% (όπως προκύπτει από τα επίσημα στοιχεία της βάσης της Ένωσης Θεσμικών Επενδυτών).

Σε όλη τη διάρκεια του έτους υπήρξε ενεργός διαχείριση του χαρτοφυλακίου σε κινητές αξίες, στις οποίες το ποσοστό τοποθέτησης ήταν κατά μέσο όρο στο 80%, ενώ μηδενική ήταν η χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων. Πραγματοποιήθηκε επίσης η ολική εξαγορά των αμοιβαίων κεφαλαίων Ωμέγα Money Market και HSBC Διαθεσίμων με απώτερο σκοπό την τοποθέτηση των κεφαλαίων σε προθεσμιακές καταθέσεις με υψηλότερες αποδόσεις.

Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά από τη σύστασή της (09.11.1999) μέχρι και τη χρήση 2005. Κατά τον φορολογικό έλεγχο των χρήσεων 2003, 2004 και 2005, που ολοκληρώθηκε την 31.05.2006, δεν προέκυψαν φορολογικές παραβάσεις και δεν διαπιστώθηκαν φορολογικές διαφορές. Συνεπώς οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας έχουν καταστεί οριστικές έως και την 31.12.2005.

Προς τα τέλη του 2006 διακόπηκε η σύμβαση παροχής επενδυτικών συμβουλών με την Ωμέγα Τράπεζα και υπεγράφη νέα με την Proton Asset Management Α.Ε.Π.Ε.Υ. με ευνοϊκότερους όρους. Αυτό συνέβαλε σημαντικά στη μείωση των δαπανών διαχείρισης χαρτοφυλακίου της εταιρείας, οι οποίες από €335.142,13 μειώθηκαν σε €220.309,87 (μείωση κατά 34,26%).

Οι κυριότεροι μέτοχοι της εταιρείας στις 31.12.2006 είναι ο κ. Παπάζογλου Γεώργιος και τα νομικά πρόσωπα Laxey Greek Investments LP, Proton Bank, Αφοι Μάνεση Α.Ε. και Ωμέγα Ανώνυμη Ασφαλιστική Εταιρεία.

Συνολικά κατά το έτος 2006 διακινήθηκαν 1,87 εκατ. μετοχές της εταιρείας (20,80% επί του συνόλου), έναντι 2,47 εκατ. μετοχές (27,48% επί του συνόλου) κατά το 2005. Επιπλέον, η καθαρή μέση ημερήσια εμπορευσιμότητα της μετοχής ανήλθε στα 7.520 τεμάχια.

• Αποτελέσματα και απολογισμός της 7^{ης} εταιρικής χρήσης

• Σύνθεση χαρτοφυλακίου

Με βάση λοιπόν την συγκεκριμένη επενδυτική φιλοσοφία που προαναφέραμε, η ποσοστιαία

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

σύνθεση του χαρτοφυλακίου της ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ., όπως προκύπτει από τον πίνακα επενδύσεων της 31.12.2006, είναι :

- ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α. : 58,58 %
Ακολουθεί ανάλυση κατά κλάδο επί του συνόλου των εισηγμένων μετοχών
(Αναφέρονται μόνο οι κλάδοι με ποσοστό πάνω από 3% επί του συνόλου αυτού)

❖ ΤΡΑΠΕΖΕΣ	: 48,02 %
❖ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ	: 20,88 %
❖ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ	: 7,13 %
❖ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ	: 5,54 %
❖ ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ	: 4,97 %
❖ ΜΗ ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΟΡΥΚΤΑ	: 3,46 %

- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ : 0,57 %
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΕΥΡΩ : 40,74 %
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ : 0,11 %

• Οικονομικά αποτελέσματα

Τα οικονομικά αποτελέσματα της εταιρείας για τη χρήση 2006 διαμορφώθηκαν ως εξής :

Τα ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης του χαρτοφυλακίου ανήλθαν στο ποσό των 2.267.871,09 ευρώ έναντι 2.207.056,29 ευρώ το 2005 (αύξηση κατά 2,76%).

Τα μικτά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως 2006 ανήλθαν σε 2.047.561,22 ευρώ έναντι 1.871.914,16 ευρώ το 2005 (αύξηση κατά 9,38%).

Τα προ φόρων (κέρδη) χρήσεως 2006 ανήλθαν στα 1.741.965,09 ευρώ έναντι 1.611.787,90 ευρώ το 2005 (αύξηση κατά 8,08%).

Τα καθαρά (κέρδη) χρήσεως ανήλθαν στα 1.695.353,08 ευρώ έναντι 1.567.677,75 ευρώ το 2005 (αύξηση κατά 8,14%).

Οι δαπάνες διαχείρισεως του χαρτοφυλακίου ανήλθαν σε 220.309,87 ευρώ έναντι 335.142,13 ευρώ για το 2005 (μείωση κατά 34,26%).

Τέλος τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν σε 258.736,13 ευρώ έναντι 260.126,26 ευρώ το 2005 (μείωση κατά 0,53%).

• Μέρισμα

Η μετ'αναβολή Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, που διεξήχθη την 31^η Μαρτίου 2006, αποφάσισε τη διανομή μερίσματος συνολικού ύψους 837.000,00 ευρώ, ήτοι 0,093 ευρώ/μετοχή από τα συσσωρευμένα κέρδη της χρήσης 2005. Η αποκοπή του μερίσματος πραγματοποιήθηκε την 10^η Απριλίου 2006 ενώ ως ημερομηνία έναρξης πληρωμής του ορίστηκε η 18^η Απριλίου 2006.

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει προς έγκριση στην ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας τη διανομή μερίσματος, από τα συσσωρευμένα κέρδη της χρήσης 2006, συνολικού ύψους 1.350.000,00 ευρώ, το οποίο αντιστοιχεί σε ποσό 0,15 ευρώ ανά μετοχή.

• Συμμετοχές σε Γενικές Συνελεύσεις

Η εταιρεία εκπροσωπούμενη από τους νόμιμους εκπροσώπους της συμμετείχε και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου στις Γενικές Συνελεύσεις των παρακάτω εταιρειών, μετοχές των οποίων

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

περιλαμβάνονταν στο χαρτοφυλάκιο της, κατά την ημέρα που αυτές έλαβαν χώρα:

	ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	ΗΜΕΡ. ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ
1	NOTOS COM ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ (ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	30/01/2006
2	ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΦΓ EUROΒANK ΕΡΓΑΣΙΑΣ Α.Ε. (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	03/04/2006
3	ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	12/04/2006
4	ΠΡΟΤΟΝ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	14/04/2006
5	ΑΛΦΗΑ ΒΑΝΚ Α.Ε. (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	18/04/2006
6	ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε. (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	08/05/2006
7	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ (ΕΠΑΝΑΛΗΠΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	09/05/2006
8	ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε. (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	24/05/2006
9	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	27/04/2006
10	ΟΡΓ. ΠΡΟΓΝ. ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	31/05/2006
11	COSMOTE ΚΙΝ ΤΗΛ/ΝΙΕΣ (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	09/06/2006
12	NOTOS COM ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	21/06/2006
13	ΓΕΡΜΑΝΟΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	22/06/2006
14	ΟΡΓ. ΤΗΛΕΠ. ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε (ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	22/06/2006
15	ΠΡΟΤΟΝ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	07/09/2006
16	ΠΡΟΤΟΝ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ)	24/11/2006

Σημειώνεται ότι σε καμία περίπτωση τα δικαιώματα ψήφου της εταιρείας σε εταιρείες των οποίων οι μετοχές συμπεριλαμβάνονται στο χαρτοφυλάκιο μας, δεν υπερέβαιναν κατά την ημέρα που ελάμβανε χώρα Γενική Συνέλευση αυτής ποσοστό 4% των συνολικών δικαιωμάτων ψήφου.

• Προσδοκώμενη πορεία της ΩΜΕΓΑ ΑΕΕΧ για το 2007

Ο ανοδικός κύκλος επιτοκίων στις ΗΠΑ φαίνεται να ολοκληρώθηκε το 2006, στη δε Ευρωζώνη η όποια αύξηση επιτοκίων ακολουθήσει το 2007 αναμένεται να είναι περιορισμένης έκτασης. Σε κάθε περίπτωση τα επιτόκια στις ανεπτυγμένες οικονομίες βρίσκονται ακόμα σε επίπεδα που επιτρέπουν αρκετή ρευστότητα στις κεφαλαιαγορές.

Στο πλαίσιο αυτό οι γενικότερες μακροοικονομικές συνθήκες της παγκόσμιας οικονομίας αναμένεται να παραμείνουν ευνοϊκές το 2007, εκτιμούμε όμως επιβράδυνση σε σχέση με το 2006. Εκτιμούμε ότι η Αμερικανική οικονομία θα επεκταθεί το 2007 με ρυθμό λίγο πάνω από το 2% και πολύ δύσκολα θα επιτύχει ρυθμούς αύξησης του ΑΕΠ στα επίπεδα του 2006, ενώ η οικονομία της Ευρωζώνης θα πρέπει να αναμένεται με ρυθμούς κοντά στο 2%. Σε γενικές γραμμές η οικονομική δραστηριότητα αναμένεται με σχετική επιβράδυνση σε παγκόσμια κλίμακα, τόσο σε επίπεδο ανεπτυγμένων, όσο και σε επίπεδο αναδυόμενων οικονομιών, καθώς επιβράδυνση των ανεπτυγμένων οικονομιών συνεπάγεται λιγότερη ζήτηση για εξαγωγές από τις αναδυόμενες οικονομίες.

Μολονότι δεν θεωρούμε ότι η επιβράδυνση της διεθνούς οικονομίας θα έχει έκταση που να

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

δικαιολογεί υπερβολικές ανησυχίες, φυσική συνέπεια θα είναι η πρόκληση διακυμάνσεων στις κεφαλαιαγορές, οι οποίες είναι άμεση συνάρτηση της εκάστοτε διαδικασίας διαμόρφωσης προσδοκιών από τη διεθνή επενδυτική κοινότητα. Άλλωστε οι έντονες διακυμάνσεις χαρακτήρισαν τις κεφαλαιαγορές και κατά το 2006.

Η Ελληνική οικονομία αναμένεται και το 2007 να συνέχισι να μεγεθύνεται με ρυθμό αισθητά υψηλότερο από τον μέσο όρο της Ευρωζώνης. Ο ρυθμός αυτός τροφοδοτείται από την ιδιωτική κατανάλωση και τις επενδύσεις, ενώ θετικές είναι και οι πρώτες επιπτώσεις της προσπάθειας εξορθολογισμού του δημόσιου τομέα, μια διαδικασία που προχωρά με αργούς αλλά σταθερούς ρυθμούς. Η επιτευχθείσα πρόοδος στη δημοσιονομική κατάσταση της χώρας αναμένεται να έχει σαν αποτέλεσμα και την έξοδο της χώρας κατά το 2007 από τη διαδικασία υπερβολικού ελλείμματος και επιτήρησης από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή. Με το εσωτερικό μακροοικονομικό περιβάλλον να διαγράφεται ευνοϊκό, σημαντικό στοιχείο για την Ελληνική χρηματιστηριακή αγορά κατά το 2007 αναμένεται να είναι και η ένταση της τάσεως εξαγορών και συγχωνεύσεων. Ήδη στον τραπεζικό κλάδο παρατηρούνται έντονα σημάδια συγκέντρωσης, κάτι που αναμένεται κατ' αρχήν να έχει θετικό αντίκτυπο στη χρηματιστηριακή αγορά.

Δεδομένων των ανωτέρω προοπτικών, αλλά και των αβεβαιοτήτων που υπάρχουν στη διεθνή οικονομία και στις διεθνείς κεφαλαιαγορές και με βάση το στόχο της εταιρείας για αύξηση της εσωτερικής της αξίας, δηλαδή της περιουσίας των μετόχων της, η επενδυτική στρατηγική της ΩΜΕΓΑ ΑΕΕΧ θα επικεντρωθεί στην επιλεκτική αύξηση θέσεων μετοχικών τίτλων κυρίως εσωτερικού. Σε κάθε περίπτωση θα επανεξετάζεται η διάρθρωση του χαρτοφυλακίου, καθώς επίσης και εναλλακτικές μορφές επενδύσεων, όπως είναι οι μετοχικοί τίτλοι εξωτερικού, σε συνεργασία με την Proton Asset Management ΑΕΠΕΥ, η οποία παρέχει υπηρεσίες επενδυτικού συμβούλου.

Τέλος ευχαριστούμε το προσωπικό της εταιρείας για τον αποτελεσματικό τρόπο με τον οποίο εκτέλεσε τα καθήκοντά του.

Καλλιθέα, 30 Ιανουαρίου 2007

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

Δημήτριος Κουζιώνης

II. Έκθεση ελέγχου ορκωτού ελεγκτή λογιστή

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους Μετόχους της «ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ»

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της «ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ», της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2006. Η ευθύνη της σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων βαρύνει τη διοίκηση της Εταιρείας. Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στη διαμόρφωση και τη διατύπωση γνώμης επί των οικονομικών καταστάσεων, εδραιωμένης στο διενεργηθέντα έλεγχο.

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

Κατά τη γνώμη μας, οι προαναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν ακριβοδίκαια την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2006 και τα αποτελέσματα των εργασιών της καθώς και τις μεταβολές των ιδίων κεφαλαίων και τις ταμειακές ροές της Εταιρείας της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου συμφωνεί με τις προαναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις.

Αθήνα, 9 Φεβρουαρίου 2007

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 ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

III.Στοιχεία ισολογισμού χρήσης

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)	Σημείωση	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Πάγια στοιχεία ενεργητικού	4	19	24
Σύνολο παγίων στοιχείων ενεργητικού		19	24
Άλλες απαιτήσεις	5	5	52
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	2,3,6	9.521	12.207
Διαθέσιμα	2,3,7	6.577	3.497
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		16.103	15.756
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		16.122	15.780

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Άλλες μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	12.1	9	6
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		9	6
Οφειλές προς προμηθευτές	13	7	7
Οφειλές από φόρους και εισφορές	14.3	32	31
Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2,15.2	35	555
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		74	593
Ίδια κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο	8	13.860	13.860
Τακτικό αποθεματικό	9	163	78
Μη διανεμηθέντα κέρδη	10	2.016	1.243
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		16.039	15.181
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		16.122	15.780

IV.Στοιχεία κατάστασης αποτελεσμάτων χρήσης

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)	Σημείωση	<u>01.01- 31.12.2006</u>	<u>01.01- 31.12.2005</u>
Ακαθάριστα έσοδα διαχείρισης χαρτοφυλακίου	3,6,16	2.267	2.207
Μείον: Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου	12,2,17	220	335
Μικτό κέρδος		2.047	1.872
Μείον Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	12,2,17	259	260
Μείον : Λοιπά έξοδα	18	47	0
Πλέον : Λοιπά έσοδα	19	1	0
Κέρδος προ φόρων		1.742	1.612
Μείον:Φόρος Ν.2459/97	14.1, 14.2	47	44
Κέρδος μετά από φόρους		1.695	1.568
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή σε ευρώ		0,19	0,17
Προτεινόμενο μέρισμα ανα μετοχή σε ευρώ		0,15	0,09

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

V.Στοιχεία κατάστασης μεταβολών ιδίων κεφαλαίων χρήσης

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες

ευρώ)

	Μετοχικό κεφάλαιο	Τακτικό αποθεματικό	Σωρευμένα κέρδη	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
Υπόλοιπα 01.01.2005	<u>13.860</u>	<u>0</u>	<u>-247</u>	<u>13.613</u>
Αποτέλεσμα χρήσης	0	0	1.568	1.568
Τακτικό αποθεματικό	<u>0</u>	78	-78	<u>0</u>
Υπόλοιπα 31.12.2005	<u>13.860</u>	<u>78</u>	<u>1.243</u>	<u>15.181</u>
Υπόλοιπα 01.01.2006	<u>13.860</u>	<u>78</u>	<u>1.243</u>	<u>15.181</u>
Αποτέλεσμα χρήσης	0	0	1.695	1.695
Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	-837	-837
Τακτικό αποθεματικό	<u>0</u>	85	-85	<u>0</u>
Υπόλοιπα 31.12.2006	<u>13.860</u>	<u>163</u>	<u>2.016</u>	<u>16.039</u>

VI.Στοιχεία κατάστασης ταμειακών ροών χρήσης

(άμεση μέθοδος)

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)	<u>01.01 - 31.12.2006</u>	<u>01.01 - 31.12.2005</u>
Ταμειακές ροές λειτουργικών δραστηριοτήτων		
Εισπράξεις από διαχείριση χαρτοφυλακίου	9.807	10.353
Πληρωμές από διαχείριση χαρτοφυλακίου	-5.613	-10.280
Πληρωμές σε εργαζόμενους (και σε σχέση με εργαζόμενους)	-116	-123
Πληρωμές φόρων (ή εισπράξεις επιστροφών φόρων)	-46	-40
Άλλες πληρωμές	-114	-133
Σύνολο εισροών (εκροών) λειτουργικών δραστηριοτήτων (α)	<u>3.918</u>	<u>-223</u>
Ταμειακές ροές επενδυτικών δραστηριοτήτων		
Πληρωμές για την απόκτηση ενσώματων και άυλων παγίων	<u>-1</u>	<u>0</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) επενδυτικών δραστηριοτήτων (β)	<u>-1</u>	<u>0</u>
Ταμειακές 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 ταμειακά διαθέσιμα (α+β+γ)	<u>3.080</u>	<u>-223</u>
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της χρήσης	3.497	3.720
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της χρήσης	<u>6.577</u>	<u>3.497</u>

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

VII . Προσάρτημα στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις χρήσης 2006

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ)

1.Γενικές πληροφορίες

1.1 Στοιχεία εταιρείας

Η **Ωμέγα Ανώνυμη Εταιρεία Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου** (στο εξής η “εταιρεία”) έχει την έδρα της στο Δήμο Καλλιθέας και επί των οδών Λαγουμιτζή αρ.22 & Χαριλάου Τρικούπη αρ.1. Με την από 03.08.2006 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της εταιρείας, 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 του Διοικητικού Συμβουλίου αποφασίσθηκε η μετεγκατάσταση των γραφείων της εταιρείας σε μισθωμένο χώρο που βρίσκεται στην Καλλιθέα και επί των οδών Λαγουμιτζή αρ.22 & Χαριλάου Τρικούπη αρ.1 στον πρώτο όροφο. Η εταιρεία 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 Εταιρειών Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου» και από το ν.2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών».

Οι παρούσες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα υιοθετηθέντα από την Ευρωπαϊκή Ένωση Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα και είναι οι δεύτερες ετήσιες που συντάσσονται και δημοσιοποιούνται πάνω σε αυτή τη βάση και είναι εκπεφρασμένες σε χιλιάδες ευρώ.

1.2 Διοίκηση της εταιρείας

Η εταιρεία 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 εταιρείας η οποία εξέλεξε στην θέση του παραιτηθέντος Μέλους του Δ.Σ. του Ιωάννη Νοικοκυράκη τον κ .Παναγιώτη Μάλλιο. Απαρτίζεται από τα εξής 6 μέλη :

- 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 Κατόπη, μη εκτελεστικό μέλος
- Παναγιώτης Μάλλιος, εκτελεστικό μέλος

1.3 Διαθεσιμότητα των οικονομικών καταστάσεων

Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας την 30^η Ιανουαρίου 2007 και είναι καταχωρημένες στο διαδίκτυο στη 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 εταιρείας.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

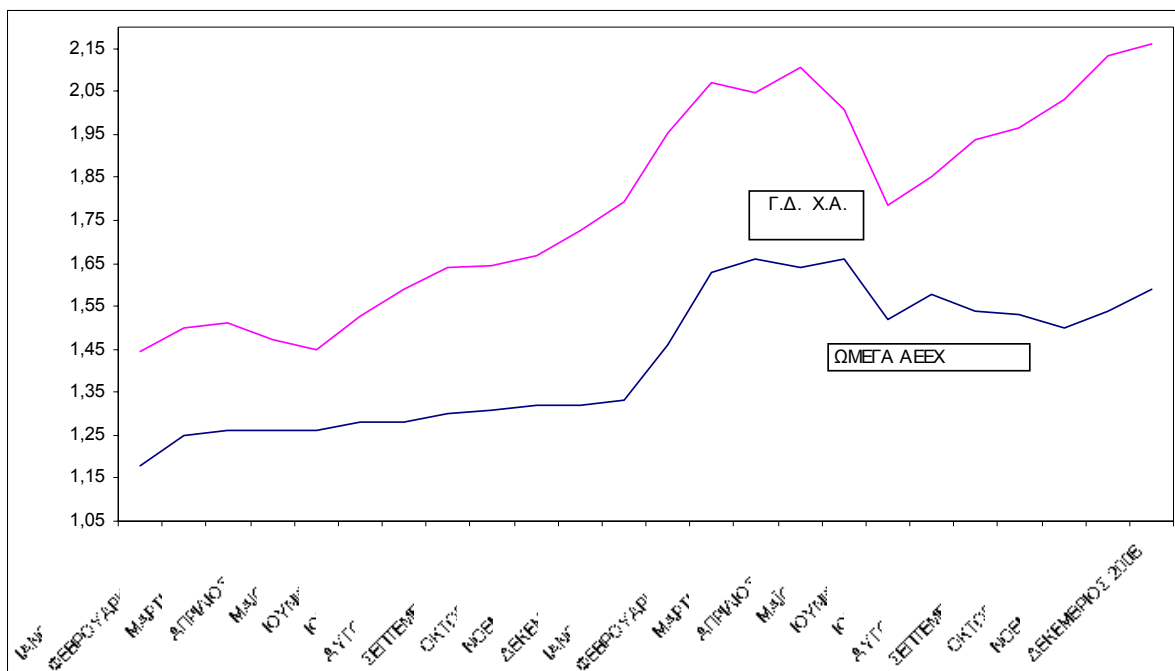
Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

1.4 Πίνακας χρηματιστηριακής τιμής μετοχής σε σχέση με το Γενικό Δείκτη

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



2. Χρηματοοικονομικά εργαλεία (στοιχεία)

Τα βασικά χρηματοοικονομικά εργαλεία της εταιρείας 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* και η αναγνώριση των μεταβολών τους στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

Ειδικότερα για τις βραχυπρόθεσμες επενδύσεις (χαρτοφυλάκιο), η διοίκηση της εταιρείας 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 εταιρείας λαμβάνοντας υπ' όψιν τον βραχυπρόθεσμο χαρακτήρα τους αποφάσισε ότι η *εύλογη αξία* τους ταυτίζεται με την αξία στην οποία απεικονίζονται στα λογιστικά βιβλία της εταιρείας.

➤ Δεν υπάρχουν ενέχυρα επί των χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού.

3. Συναλλαγές σε ξένα νομίσματα

Οι συναλλαγές που είναι εκπεφρασμένες σε ξένα νομίσματα μετατρέπονται σε ευρώ με τη συναλλαγματική ισοτιμία fixing του δελτίου τιμών της Ε.Κ.Τ. όπως ισχύει κατά την ημερομηνία της συναλλαγής. Κατά την ημερομηνία αναφοράς της οικονομικής κατάστασης τα νομισματικά περιουσιακά στοιχεία (μετοχές και καταθέσεις όψεως σε Ξ.Ν.), που είναι εκπεφρασμένα σε ξένα νομίσματα μετατρέπονται σε ευρώ με τη συναλλαγματική ισοτιμία που ισχύει κατά την ημερομηνία αυτή. Οι συναλλαγματικές διαφορές που προκύπτουν από τη μετατροπή καταχωρούνται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

4. Πάγια στοιχεία ενεργητικού

4.1 Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές

α) Τα πάγια στοιχεία ενεργητικού 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 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 στοιχεία αφορούν την προσαρμογή των συντελεστών απόσβεσης της ωφέλιμης ζωής τους (κυρίως επιμήκυνση), ώστε να αντικατοπτρίζουν την πραγματικότητα.

- Η εταιρεία 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 31^η Δεκεμβρίου 2006 παρουσιάζονται ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006									
	Αξία Κτήσεως			Σύνολο Αξίας Κτήσεως	Συσσωρευμένες αποσβέσεις			Σύνολο Αποσβέσεων	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
	Υπόλοιπο	Αγορές	Μειώσεις		Υπόλοιπο	Αποσβέσεις	Μειώσεις		
ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	31-Δεκ-2005	ΧΡΗΣΗ 2006	ΧΡΗΣΗ 2006	31-Δεκ-2006	31-Δεκ-2005	ΧΡΗΣΗ 2006	ΧΡΗΣΗ 2006	31-Δεκ-2006	31-Δεκ-2006
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	52	1	0	53	28	6	0	34	19
ΣΥΝΟΛΟ	52	1	0	53	28	6	0	34	19

Η εταιρεία κατέχει αλλότρια περιουσιακά στοιχεία και συγκεκριμένα: 1 σετ ηλεκτρονικού υπολογιστή (τερματικού) τύπου IBM A60 τον οποίο έχει μισθώσει από την «PROTON BANK» καθολικό διάδοχο της « ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.», όπως αναλυτικά επεξηγείται στην παρ.20 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.

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

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

5. Άλλες απαιτήσεις

5.1 Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές

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

5.2 Ανάλυση του λογαριασμού «Άλλες απαιτήσεις»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Άλλες απαιτήσεις» την 31^η Δεκεμβρίου 2006 και 31^η Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Δεκ-06	Δεκ-05
Χρεώστες διάφοροι	2	48
Προπληρωμένα έξοδα	1	4
Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	2	0
Σύνολο άλλων απαιτήσεων	5	52

Οι «Χρεώστες διάφοροι» οφείλονται κυρίως σε απαίτηση από αποπληρωμή προγραμμάτων ΛΑΕΚ για σεμινάρια επιμόρφωσης προσωπικού που διεξήχθησαν το 2005. Το εν λόγω ποσό εισπράχθηκε 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 εταιρείας με τρίτους.

Τα «Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα» οφείλονται στους δεδουλευμένους τόκους του ομολόγου μέχρι την ημερομηνία αναφοράς των οικονομικών καταστάσεων.

6. Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις

6.1 Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές

Ο λογαριασμός «Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις» περιλαμβάνει το *χαρτοφυλάκιο* της εταιρείας, το οποίο η διοίκηση 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 στη 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.

6.2 Ανάλυση του λογαριασμού «Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις» την 31^η Δεκεμβρίου 2006, όπως εμφανίζεται στον δημοσιευμένο πίνακα επενδύσεων της εταιρείας, περιλαμβάνει τα εξής:

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε ευρώ)

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

Σύνθεση Χαρτοφυλακίου	Τεμάχια	Μέση	Τιμή	Συνολική	Συνολική	Διαφορά
		τιμή		αξία		αξίας
		κτήσεως	31/12/2006	κτήσεως	31/12/2006	(Στήλ. 5-4)
Ι.ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1	2	3	4	5	6
Ι. ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ				3.871.462,11	4.528.796,00	657.333,89
ΓΕΝΙΚΗ (ΚΟ)	38.020	10,12	8,80	384.673,60	334.576,00	-50.097,60
ΕΘΝΙΚΗ (ΚΟ)	35.000	31,46	34,90	1.101.179,65	1.221.500,00	120.320,35
ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ)	37.000	15,62	24,42	577.980,00	903.540,00	325.560,00
ALPHA BANK (ΚΟ)	50.000	17,64	22,90	882.142,86	1.145.000,00	262.857,14
EUROBANK ERGASIAS (ΚΟ)	9.000	22,27	27,44	200.400,00	246.960,00	46.560,00
ΑΤΕ BANK (ΚΟ)	50.000	5,00	3,90	250.000,00	195.000,00	-55.000,00
ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ	27.000	17,60	17,86	475.086,00	482.220,00	7.134,00
ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ				136.819,62	197.160,00	60.340,38
VIVARTIA ABEE (ΚΟ)	4.000	14,30	14,44	57.220,00	57.760,00	540,00
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε.(ΚΟ)	10.000	7,96	13,94	79.599,62	139.400,00	59.800,38
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ				1.590.400,00	1.969.320,00	378.920,00
ΟΤΕ (ΚΟ)	57.000	18,00	22,76	1.026.000,00	1.297.320,00	271.320,00
COSMOTE (ΚΟ)	30.000	18,81	22,40	564.400,00	672.000,00	107.600,00
ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ				594.000,00	522.000,00	-72.000,00
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.(ΚΟ)	50.000	11,88	10,44	594.000,00	522.000,00	-72.000,00
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ				646.100,00	672.000,00	25.900,00
ΔΕΗ Α.Ε.(ΚΟ)	35.000	18,46	19,20	646.100,00	672.000,00	25.900,00
ΥΔΡΕΥΣΗ				136.926,67	137.180,00	253,33
ΕΥΔΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	19.000	7,21	7,22	136.926,67	137.180,00	253,33
ΕΠΙΒΑΤΗΓΟΣ ΝΑΥΤΙΛΙΑ				13.960,00	14.040,00	80,00
ΑΝΕΚ LINES (ΚΟ)	9.000	1,55	1,56	13.960,00	14.040,00	80,00
ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΑΙΑ				466.981,82	468.480,00	1.498,18
ΟΠΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	16.000	29,19	29,28	466.981,82	468.480,00	1.498,18
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ & ΕΙΔΗ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ				69.088,74	72.414,32	3.325,58
FRIGOGLASS Α.Ε.(ΚΟ)	4.331	15,95	16,72	69.088,74	72.414,32	3.325,58
ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ				77.940,68	77.100,00	-840,68
ΙΝΤΡΑΚΟΜ (ΚΟ)	15.000	5,20	5,14	77.940,68	77.100,00	-840,68
ΜΗ ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΟΡΥΚΤΑ-ΤΣΙΜΕΝΤΑ				321.416,00	326.270,00	4.854,00
ΤΙΤΑΝ (ΚΟ)	7.900	40,69	41,30	321.416,00	326.270,00	4.854,00
ΤΡΟΦΙΜΑ				51.457,60	44.293,44	-7.164,16
ΚΡΕΤΑ ΦΑΡΜ Α.Ε.(ΚΟ)	6.364	8,09	6,96	51.457,60	44.293,44	-7.164,16
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ & ΛΟΙΠΑ ΚΑΤΑΛΥΜΑΤΑ				67.600,00	62.600,00	-5.000,00
ASTIR PALACE (ΚΟ)	10.000	6,76	6,26	67.600,00	62.600,00	-5.000,00
ΒΑΣΙΚΑ ΜΕΤΑΛΛΑ				69.248,82	54.000,00	-15.248,82
ΜΑΪΛΗΣ Α.Ε.Β.Ε.(ΚΟ)	20.000	3,46	2,70	69.248,82	54.000,00	-15.248,82
ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ				125.236,50	89.650,00	-35.586,50
ΚΑΡΔΑΣΙΛΑΡΗΣ & ΥΙΟΙ Α.Ε.Β.Ε.(ΚΟ)	10.000	6,35	3,94	63.542,50	39.400,00	-24.142,50
ΕΒΙΚ Α.Ε.(ΚΟ)	7.500	8,23	6,70	61.694,00	50.250,00	-11.444,00
ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ				64.130,20	67.545,00	3.414,80
Κ.Α.Ε (ΚΟ)	4.275	15,00	15,80	64.130,20	67.545,00	3.414,80
ΒΟΗΘΗΤΙΚΕΣ ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ				66.981,88	68.000,00	1.018,12
ΟΛΘ Α.Ε	4.000	16,75	17,00	66.981,88	68.000,00	1.018,12
ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΕΙΑ				59.089,80	59.840,72	750,92
ΝΗΡΕΥΣ Α.Ε (ΚΟ)	15.188	3,89	3,94	59.089,80	59.840,72	750,92
ΣΥΝΟΛΟ Ι.1				8.428.840,44	9.430.689,48	1.001.849,04
2.ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ-ΕΓΕΛ						
ΝΤΙΟΝΙΚ Α.Ε.Β.Ε. Μετατρέψιμο ομολογιακό δάνειο ISIN CRC 339006896	9,00	10.000,00	10.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00
Δεδουλευμένοι τόκοι				373,59	2.061,41	1.687,82
ΣΥΝΟΛΟ Ι.2				90.373,59	92.061,41	1.687,82
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ				8.519.214,03	9.522.750,89	1.003.536,86

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

Η διαφορά από την αποτίμηση των «Βραχυπρόθεσμων επενδύσεων» στην εύλογη αξία τους κατά την ημερομηνία αναφοράς της οικονομικής κατάστασης ανέρχεται στο ποσό των **1.002 χιλιάδων ευρώ** (κέρδη) και καταχωρήθηκαν στην κατάσταση αποτελεσμάτων ενώ οι δεδουλευμένοι τόκοι του ομολόγου που ανέρχονται στο ποσό των **2 χιλιάδων ευρώ**, κατά την ημερομηνία αναφοράς της οικονομικής κατάστασης, επίσης καταχωρήθηκαν στην κατάσταση αποτελεσμάτων.

- Θεματοφύλακας όλων των χρεογράφων είναι η PROTON BANK, καθολικός διάδοχος της «ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.», όπως αναλυτικά επεξηγείται στην παράγραφο 20 των σημειώσεων.
- Η εταιρεία δεν έχει κάνει πράξεις επί παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων μέσα στη χρήση (01.01.2006-31.12.2006).

7. Διαθέσιμα

7.1 Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές

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

7.2 Ανάλυση του λογαριασμού «Διαθέσιμα»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Διαθέσιμα», την 31^η Δεκεμβρίου 2006 και 31^η Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

Πίνακας υπολοίπων σε χιλιάδες ευρώ

	Δεκ-06	Δεκ-05
Καταθέσεις όψεως και ταμείο σε ευρώ	4	10
Καταθ. προθεσμίας βραχείας διάρκειας	6.554	3.432
Καταθ.σε Ξ.Ν.	19	55
Σύνολο διαθεσίμων	6.577	3.497

Πίνακας υπολοίπων σε χιλιάδες Ξ.Ν.

	Δεκ-06	Δεκ-05
Καταθέσεις σε Ξ.Ν. (GBP)	0 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 εταιρείας ανέρχεται στα **13.860** χιλιάδες ευρώ και διαιρείται σε **9.000.000** κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας **1,54 ευρώ** η κάθε μία. Οι μετοχές της «Ωμέγα Ανώνυμη Εταιρεία Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου» είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών από

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

την 31^η Ιουλίου 2003.

Οι μετοχές της εταιρείας έχουν ευρεία διασπορά .Με βάση το μητρώο μετόχων της εταιρείας κατά την ημερομηνία έγκρισης (30.01.2007) των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, τα όργανα διοίκησης, διεύθυνσης και εποπτείας τα οποία κατέχουν ποσοστά στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας είναι οι εξής:

Α/Α	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 εταιρεία σε εφαρμογή του ν.3371/2005,που αντικατέστησε τον ν.1969/1991,σχημάτισε εκ νέου τακτικό αποθεματικό σύμφωνα με τις διατάξεις του νέου νόμου, το συνολικό ύψος του οποίου ανήλθε στο ποσό των 85 χιλιάδων ευρώ για τη χρήση 2006, έναντι του ποσού των 78 χιλιάδων ευρώ για τη χρήση 2005 .

10. Μερίσματα

Η μετ' αναβολή Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας που διεξήχθη την 31^η Μαρτίου 2006, αποφάσισε τη διανομή μερίσματος συνολικού ύψους 837 χιλιάδων ευρώ, ήτοι 0,093 ευρώ ανά μετοχή, από τα συσσωρευμένα κέρδη της χρήσης 2005 (6^η εταιρική χρήση).

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

Ως ημερομηνία έναρξης πληρωμής του μερίσματος ορίστηκε η 18^η Απριλίου 2006.

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει προς έγκριση στην ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας τη διανομή μερίσματος, από τα συσσωρευμένα κέρδη της χρήσης 2006, συνολικού ύψους 1.350.000,00 ευρώ, το οποίο αντιστοιχεί σε ποσό 0,15 ευρώ ανά μετοχή.

11. Εσωτερική αξία της μετοχής

Η εσωτερική αξία της μετοχής την 31^η Δεκεμβρίου 2006 ανερχόταν σε **1,78 ευρώ**. Η εξέλιξη της εσωτερικής αξίας, από την 31^η Δεκεμβρίου 2005 έως την 31^η Δεκεμβρίου 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
31/10/2006	1,75
30/11/2006	1,76
31/12/2006	1,78

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

12. Δικαιώματα εργαζομένων, αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους

12.1 Δικαιώματα προσωπικού

Η υποχρέωση της εταιρείας 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 **9 χιλιάδων ευρώ**), αναπροσαρμοζόμενη με βάση τις προϊσχύουσες διατάξεις της Ελληνικής νομοθεσίας. Δεν κρίθηκε αναγκαία η περαιτέρω αναπροσαρμογή τους λόγω του περιορισμένου αριθμού του εργοδοτούμενου προσωπικού.

12.2 Αριθμός εργαζομένων και κόστος εργοδότησής τους

Αναλυτικότερα, ο αριθμός των εργαζομένων στην εταιρεία την 31^η Δεκεμβρίου 2006 και 2005, καθώς και το κόστος εργοδότησής τους για τη χρήση 2006 και 2005 αντίστοιχα, ήταν:

Σύνολο Εργοδοτούμενων	30 Ιανουαρίου 2007	31 Δεκεμβρίου 2006	31 Δεκεμβρίου 2005
Μισθωτοί	5	5	4

Αμοιβές και Έξοδα προσωπικού	Χρήση 2006	Χρήση 2005
Μισθοί & παρεπόμενες παροχές	92	100
Κοινωνικές επιβαρύνσεις	23	25
Συνολικό κόστος	115	125

13. Οφειλές προς προμηθευτές

13.1 Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές

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

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

14.1 Φορολογικό καθεστώς

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

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

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 **47 χιλιάδων** ευρώ για τη χρήση 2006.

Η εταιρεία 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 εταιρεία έχει ανέλεγκτη φορολογική χρήση μόνο την κλειόμενη, 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 31^η Δεκεμβρίου 2006 και την 31^η Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνονται τα εξής :

	Δεκ-06	Δεκ-05
Οφειλές από φόρους	26	26
Οφειλές προς ασφαλιστικούς οργανισμούς	6	5
Σύνολο οφειλές από φόρους και εισφορές	32	31

15. Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

15.1 Ακολουθούμενες λογιστικές αρχές

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

15.2 Ανάλυση του λογαριασμού «Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» την 31^η Δεκεμβρίου 2006 και 31^η Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Δεκ-06	Δεκ-05
Πιστωτές διάφοροι	22	549
Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα	13	6
Σύνολο άλλες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	35	555

Στο υπόλοιπο του λογαριασμού «Πιστωτές διάφοροι» περιλαμβάνονται οι συμβατικές υποχρεώσεις α) προς την PROTON BANK, καθολικό διάδοχο της «ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. όπως αναλυτικά επεξηγείται στην παράγραφο 20 των σημειώσεων, ανέρχονται στο ύψος των έντεκα (11) χιλιάδων ευρώ και οφείλονται σε ενοίκια κτιρίων και αμοιβές μηχανογραφικής υποστήριξης και β) προς την Proton Asset Management Α.Ε.Π.Ε.Υ. , από παροχή επενδυτικών συμβουλών και ανέρχονται στο ύψος των έντεκα (11) χιλιάδων ευρώ. Το ύψος του λογαριασμού «Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα»

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

οφείλεται κυρίως: α) δεδουλευμένες αμοιβές των ορκωτών ελεγκτών λογιστών, που αφορούν τον έλεγχο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2006, οι οποίες ανέρχονται στο ύψος των έντεκα (11) χιλιάδων ευρώ και β) στα έξοδα θεματοφυλακής (προμήθειες μεσολάβησης και φύλαξης χρεογράφων) συνολικού ύψους δύο (2) χιλιάδων ευρώ.

- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές της εταιρείας καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.

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» για τη χρήση 2006 και τη χρήση 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Χρήση 2006	Χρήση 2005
Μερίσματα από μετοχές	265	172
Τόκοι προθεσμιακών καταθέσεων	69	115
Τόκοι ομολόγων	2	0
Σύνολο πρόσοδοι χαρτοφυλακίου	336	287

16.2 Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων

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

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» για τη χρήση 2006 και τη χρήση 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Χρήση 2006	Χρήση 2005
Κέρδη από μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α.	897	1.287
Κέρδη από μετοχές εισηγμένες στο εξωτερικό	0	3
Συναλλαγματικές διαφορές	-2	10
Κέρδη από αμοιβαία κεφάλαια	34	27
Αποτελέσματα αποτίμησης την 31 Δεκεμβρίου	1.002	593
Σύνολο κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1.931	1.920

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

16.3 Τμηματική ανάλυση των δραστηριοτήτων της εταιρείας

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

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

Λόγω του ότι η εταιρεία 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 καταναμημένα στοιχεία	Γενικό σύνολο εταιρείας
Πάγια στοιχεία ενεργητικού				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

31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006						
	Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια	Ομολογίες- ΕΓΕΔ	Αμοιβαία κεφάλαια	Διαθέσιμα	Μη καταναμημένα στοιχεία	Γενικό σύνολο εταιρείας
Πάγια στοιχεία ενεργητικού					19	19
Άλλες απαιτήσεις		2			3	5
Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις	9.431	90				9.521
Διαθέσιμα				6.577		6.577
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	9.431	92		6.577	3	16.103
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων					74	74

ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΑ ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ 2005						
	Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια	Ομολογίες- ΕΓΕΔ	Αμοιβαία κεφάλαια	Διαθέσιμα	Μη καταναμημένα στοιχεία	Γενικό σύνολο εταιρείας
Σύνολο ακαθαρίστων εσόδων	2.055		33	119	0	2.207

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΑ ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ 2006						
Σύνολο ακαθαρίστων εσόδων	2.164	2	34	67	0	2.267

17. Δαπάνες διαχείρισης χαρτοφυλακίου και έξοδα διοικητικής λειτουργίας

Οι δαπάνες της εταιρείας για τη χρήση 2006 και τη χρήση 2005 παρουσιάζονται αναλυτικά ως εξής :
(Αναφέρονται τα σημαντικότερα κονδύλια)

ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ & ΕΞΟΔΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΧΡΗΣΗΣ 2006			
	ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	115	115
ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ	0	13	13
ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	0	14	14
ΑΜΟΙΒΗ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ	0	11	11
ΑΜΟΙΒΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	150	0	150
ΑΜΟΙΒΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΟΛ	0	23	23
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	6	6
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ (ΕΝΟΙΚΙΑ ,ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ, ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ Κ.Λ.Π.)	0	41	41
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0	11	11
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	0	10	10
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	70	0	70
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ	0	6	6
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	0	9	9
ΣΥΝΟΛΟ	220	259	479

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48****Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999**

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ & ΕΞΟΔΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΧΡΗΣΗΣ 2005			
	ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	125	125
ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ	0	9	9
ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	0	7	7
ΑΜΟΙΒΗ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ	0	13	13
ΑΜΟΙΒΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	219	0	219
ΑΜΟΙΒΗ ΕΙΔΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΤΗ	0	18	18
ΑΜΟΙΒΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ	0	12	12
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	4	4
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ (ΕΝΟΙΚΙΑ , ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ, ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ Κ.Λ.Π.)	0	41	41
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ- ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0	9	9
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	0	10	10
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	116	0	116
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ	0	6	6
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	0	6	6
ΣΥΝΟΛΟ	335	260	595

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 χρήσης.

19. Λοιπά έσοδα

Πρόκειται για δεδουλευμένα έσοδα από αποπληρωμή προγραμμάτων ΛΑΕΚ για σεμινάρια επιμόρφωσης προσωπικού που διεξήχθησαν το 2005. Το εν λόγω ποσό εισπράχθηκε μέχρι την υπογραφή των οικονομικών καταστάσεων.

20. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη, διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας 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 31^η Δεκεμβρίου 2006 ανερχόταν σε 28,75 %.

Η εταιρεία κατά τη χρήση 2006 είχε συναλλαγές με την «PROTON BANK», συνδεδεμένη με αυτήν, και προέκυψαν τα εξής έξοδα: προμήθειες χρηματοπιστηριακών συναλλαγών €31 χιλιάδες, ενοίκια κτιρίων και μηχανογραφικών μέσων € 37 χιλιάδες, έξοδα θεματοφυλακής € 30 χιλιάδες, λοιπές

ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/07.09.1999

Λαγουμιτζή 22 & Χαρ. Τρικούπη 1, Τ.Κ. 176 71, Καλλιθέα Τηλ.210-6970295/6, Fax.210-6424310

συμβάσεις € 6 χιλιάδες και αμοιβή επενδυτικών συμβουλών € 150 χιλιάδες (€ 110 χιλιάδες προς την PROTON BANK και € 40 χιλιάδες προς την PROTON ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Π.Ε.Υ.).

Τα έσοδα τόκων από προθεσμιακές καταθέσεις στην «PROTON BANK» ανήλθαν στο ποσό των € 69 χιλιάδες .Οι καταθέσεις όψεως και προθεσμίας της εταιρείας στην «PROTON BANK»

ανέρχονταν στις 31.12.2006 στο ποσό των € 6.574 χιλιάδων. Το πιστωτικό υπόλοιπο της εταιρείας στις 31.12.2006 ανέρχονταν σε € 22 χιλιάδες και προερχόταν από ενοίκια κτιρίων ,σύμβαση μηχανογραφικής υποστήριξης και σύμβαση παροχής επενδυτικών συμβουλών. Τέλος πραγματοποιήθηκαν χρηματιστηριακές συναλλαγές αγοράς μετοχών της «PROTON BANK» ύψους €50 χιλιάδων καθώς και πώλησης μετοχών που ανήλθαν στο ύψος των €1.245 χιλιάδων ενώ στο τέλος της κλειόμενης χρήσης η εταιρεία δεν κατείχε μετοχές της «PROTON BANK».

Τα Μέλη Δ.Σ. δεν έλαβαν ουδεμία αποζημίωση για την ιδιότητα τους αυτή εντός του 2006. Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος από την ιδιότητα του ως Γενικός Διευθυντής & Διευθυντής Επενδύσεων και Εργασιών έλαβε εντός του 2006 συνολικές μικτές αμοιβές που ανήλθαν στο ύψος των € 38 χιλιάδων σύμφωνα με την εξαρτημένη σύμβαση εργασίας η οποία έχει εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 01.03.2004. Δεν υπάρχουν συναλλαγές με μέλη της διοίκησης της εταιρείας ή διευθυντικά της στελέχη. Δεν υπάρχουν απαιτήσεις ή υποχρεώσεις από και προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης της εταιρείας.

21. Μεταγενέστερα της οικονομικής κατάστασης γεγονότα

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα της οικονομικής κατάστασης της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2006 γεγονότα, που να αφορούν την εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα.

Καλλιθέα, 30 Ιανουαρίου 2007

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 Κολαίτη
Α.Δ.Τ. Χ 616209