



**Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις Α΄ Τριμήνου 2006**

**(της περιόδου από 01 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 31 Μαρτίου 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. Λογιστική Κατάσταση περιόδου 01.01 – 31.03.2006	σελ. 2
II. Στοιχεία Κατάστασης Αποτελεσμάτων περιόδου 01.01 – 31.03.2006	σελ. 2
III. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων περιόδου 01.01 – 31.03.2006	σελ. 3
IV. Κατάσταση Ταμιακών Ροών περιόδου 01.01 – 31.03.2006	σελ. 3
V. Προσάρτημα στις ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις περιόδου 01.01 – 31.03.2006	
1. Γενικές Πληροφορίες	σελ. 4
2. Χρηματοοικονομικά εργαλεία (στοιχεία)	σελ. 5
3. Συναλλαγές σε ξένα νομίσματα	σελ. 5
4. Πάγια Περιουσιακά στοιχεία	σελ. 6
5. Άλλες απαιτήσεις	σελ. 7
6. Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις	σελ. 7
7. Διαθέσιμα	σελ. 9
8. Μετοχικό Κεφάλαιο	σελ. 9
9. Τακτικό Αποθεματικό	σελ.10
10. Μερίσματα	σελ.10
11. Εσωτερική Αξία Μετοχής	σελ.10
12. Δικαιώματα εργαζομένων, αριθμός εργαζομένων και κόστος Εργοδότησής τους	σελ.10
13. Οφειλές προς Προμηθευτές	σελ.11
14. Οφειλές από φόρους και εισφορές και φόρος Ν. 1969/1991	σελ.11
15. Άλλες Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	σελ.12
16. Ακαθάριστα Έσοδα Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου	σελ.13
17. Δαπάνες Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου και Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	σελ.15
18. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	σελ.16
19. Μεταγενέστερα της Οικονομικής Κατάστασης Γεγονότα	σελ.16

**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 &amp; Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**I. Λογιστική Κατάσταση****Λογιστική Κατάσταση περιόδου 01.01-31.03.2006**

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες

Ευρώ)

**ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ**

Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Σημείωση	<u>31-Μαρ-06</u>	<u>31-Δεκ-05</u>
4	23	24

**Σύνολο παγίων περιουσιακών στοιχείων****23      24**

Άλλες απαιτήσεις

5      56      52

Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις

2,3,6      13.153      12.207

Διαθέσιμα

2,3,7      3.038      3.497

**Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού****16.247      15.756****ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ****16.270      15.780****ΠΑΘΗΤΙΚΟ**

Άλλες μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

12.1      6      6

**Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων****6      6**

Οφειλές προς προμηθευτές

13      4      7

Οφειλές από φόρους και εισφορές

14.3      16      31

Άλλες Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

2,15.2      23      555

**Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων****43      593****Ίδια Κεφάλαια**

Μετοχικό Κεφάλαιο

8      13.860      13.860

Τακτικό Αποθεματικό

9      78      78

Μη Διανεμηθέντα Κέρδη

10      2.283      1.243

**Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων****16.221      15.181****ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ****16.270      15.780****II. Στοιχεία Κατάστασης αποτελεσμάτων περιόδου****Στοιχεία Κατάστασης Αποτελεσμάτων Περιόδου 01.01.2006-31.03.2006**

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)

**01.01 -  
31.03.2006      01.01-  
31.03.2005**

Σημείωση

Ακαθάριστα Έσοδα Διαχείρισης

Χαρτοφυλακίου

3,6,16      1.176      552

Μείον: Δαπάνες Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου

12.2,17      56      97

**Μικτό κέρδος****1.120      455**

Μείον :Έξοδα διοικητικής λειτουργίας

17      68      77

**Κέρδος προ φόρων****1.052      378**

Μειόν:Φόρος Ν.2459/97

14.1, 14.2      12      10

**Κέρδος μετά από φόρους****1.040      368**

Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή σε ευρώ

0,12      0,04

**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 &amp; Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

**III. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων, περιόδου 01.01.2006-31.03.2006****ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2006-31.03.2006**

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)

	Μετοχικό κεφάλαιο	Τακτικό Αποθεματικό	Σωρευμένα κέρδη	Σύνολο ιδίων Κεφαλαίων
<b>Υπόλοιπα 01.01.2005</b>	<u>13.860</u>	<u>0</u>	<u>-247</u>	<u>13.613</u>
Αποτέλεσμα περιόδου	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>368</u>	<u>368</u>
<b>Υπόλοιπα 31.03.2005</b>	<u>13.860</u>	<u>0</u>	<u>121</u>	<u>13.981</u>
Αποτέλεσμα περιόδου	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>
Τακτικό αποθεματικό	<u>0</u>	<u>78</u>	<u>-78</u>	<u>0</u>
<b>Υπόλοιπα 31.12.2005</b>	<u>13.860</u>	<u>78</u>	<u>1.243</u>	<u>15.181</u>
<b>Υπόλοιπα 01.01.2006</b>	<u>13.860</u>	<u>78</u>	<u>1.243</u>	<u>15.181</u>
Αποτέλεσμα περιόδου	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.040</u>	<u>1.040</u>
Μερίσματα πληρωθέντα	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Υπόλοιπα 31.03.2006</b>	<u>13.860</u>	<u>78</u>	<u>2.283</u>	<u>16.221</u>

**IV. Στοιχεία Κατάστασης Ταμιακών Ροών, περιόδου 01.01.2006-31.03.2006****ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ( Άμεση Μέθοδος)**

της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 31 Μαρτίου 2006

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)

	01.01 - 31.03.2006	01.01 - 31.03.2005
<b>Ταμιακές Ροές Λειτουργικών Δραστηριοτήτων</b>		
Εισπράξεις από διαχείριση χαρτοφυλακίου	1.091	6.521
Πληρωμές από διαχείριση χαρτοφυλακίου	-1.452	-3.261
Πληρωμές σε εργαζόμενους (και σε σχέση με εργαζόμενους)	-30	-29
Πληρωμές φόρων (ή εισπράξεις επιστροφών φόρων)	-23	-20
Άλλες πληρωμές	<u>-46</u>	<u>-441</u>
Σύνολο εισροών (εκροών) λειτουργικών δραστηριοτήτων (α)	<u>-460</u>	<u>2.770</u>
<b>Ταμιακές Ροές Επενδυτικών Δραστηριοτήτων</b>		
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>
<b>Ταμιακές Ροές Χρηματοοικονομικών Δραστηριοτήτων (γ)</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα (α+β+γ)</b>	<u>-460</u>	<u>2.770</u>
<b>Ταμιακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου</b>	<b>3.498</b>	<b>3.720</b>
<b>Ταμιακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου</b>	<u><b>3.038</b></u>	<u><b>6.490</b></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

## **V. Προσάρτημα στις Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις Α΄ Τριμήνου 2006 (της περιόδου από 01 Ιανουαρίου 2006 μέχρι 31 Μαρτίου 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 πέμπτες 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 20<sup>η</sup> Απριλίου 2006, είναι καταχωρημένες στο διαδίκτυο στην διεύθυνση [www.omegaeex.gr](http://www.omegaeex.gr), όπου και θα παραμείνουν προσπελάσιμες στο ευρύ κοινό για τουλάχιστον 2 έτη, όπως ορίζει ο Ν. 3301/2004, όπως ισχύει.

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

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

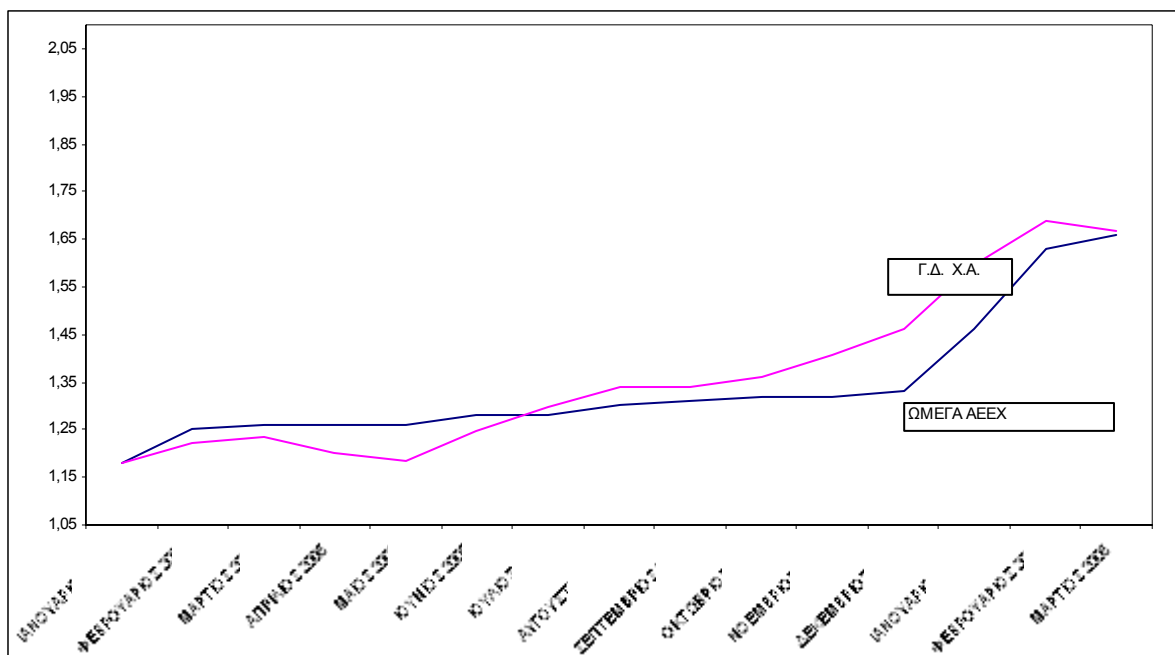
Ο παρακάτω πίνακας απεικονίζει τη διαχρονική εξέλιξη της χρηματιστηριακής τιμής (Μέση τιμή μήνα) της μετοχής της ΩΜΕΓΑ Α.Ε.Ε.Χ., σε σχέση με τη διακύμανση του Γ. Δ. του Χ.Α.

# 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 Ώψεως 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 στο 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 &amp; Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

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

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

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

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

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

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

- Η Εταιρία δεν διαθέτει ακίνητα περιουσιακά στοιχεία.

β) Όσον αφορά τα 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 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006 παρουσιάζονται ως εξής:

<b>ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝ ΠΑΓΙΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>									
<b>ΤΗΣ 31<sup>ης</sup> Μαρτίου 2006</b>									
	Αξία Κτήσεως			Σύνολο Αξία Κτήσεως	Συσσωρευμένες αποσβέσεις			Σύνολο Αποσβέσεων	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
	Υπόλοιπο	Αγορές	Μειώσεις		Υπόλοιπο	Αποσβέσεις	Μειώσεις		
<b>ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ</b>	<b>31-Δεκ-2005</b>	<b>Α' τριμ. 2006</b>	<b>Α' τριμ. 2006</b>	<b>Α' τριμ. 2006</b>	<b>31-Δεκ-2005</b>	<b>Α' τριμ. 2006</b>	<b>Α' τριμ. 2006</b>	<b>31-Μαρ-2006</b>	<b>31-Μαρ-2006</b>
<b>ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ</b>	<b>ΕΥΡΩ</b>	<b>ΕΥΡΩ</b>	<b>ΕΥΡΩ</b>	<b>ΕΥΡΩ</b>	<b>ΕΥΡΩ</b>	<b>ΕΥΡΩ</b>	<b>ΕΥΡΩ</b>	<b>ΕΥΡΩ</b>	<b>ΕΥΡΩ</b>
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	52	0,00	0,00	52	28	1	0,00	29	23
<b>Σ Υ Ν Ο Λ Ο</b>	<b>52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52</b>	<b>28</b>	<b>1</b>	<b>0,00</b>	<b>29</b>	<b>23</b>

## ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

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

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

### 5. Άλλες απαιτήσεις

#### 5.1 Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές

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

#### 5.2.Ανάλυση του λογαριασμού «Άλλες Απαιτήσεις»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Άλλες απαιτήσεις» την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Μαρ-06	Δεκ-05
Απαιτήσεις κατά του Ελληνικού Δημοσίου	47	48
Προπληρωμένα Έξοδα	9	4
Σύνολο Άλλων Απαιτήσεων	56	52

Οι «Απαιτήσεις κατά του Ελληνικού Δημοσίου» οφείλονται σε επιστρεπτέο Φόρο Συγκέντρωσης Κεφαλαίου, ο οποίος θα επιστραφεί στην εταιρία μετά από φορολογικό έλεγχο της εταιρίας. Το ύψος του λογαριασμού «Προπληρωμένα Έξοδα» οφείλεται σε προτιμολόγηση υπηρεσιών από υπογραφείσες εν ισχύ συμβάσεις ή ασφαλιστήρια συμβόλαια της Εταιρίας με τρίτους.

### 6. Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις

#### 6.1. Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές

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

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

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

#### 6.2 Ανάλυση του λογαριασμού «Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις»

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις» την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006, όπως εμφανίζεται στον δημοσιευμένο Πίνακα Επενδύσεων της Εταιρίας, περιλαμβάνει τα εξής:

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48**

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

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

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

Σύνθεση Χαρτοφυλακίου	Τεμάχια	Μέση Τιμή Κτήσεως (€)	Τιμή 31/03/2006 (€)	Συνολική Αξία Κτήσεως (€)	Συνολική Αξία 31/03/2006 (€)	Διαφορά Αξίας (Στήλες 5-4)
1.ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1	2	3	4	5	6
<b>1. ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α</b>						
<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>				<b>3.889.424,84</b>	<b>4.548.691,06</b>	<b>659.266,22</b>
ΓΕΝΙΚΗ (ΚΟ)	35.000	10,16	11,02	355.500,00	385.700,00	30.200,00
ΕΘΝΙΚΗ (ΚΟ)	34.000	36,00	38,80	1.224.000,00	1.319.200,00	95.200,00
ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ)	23.000	18,10	25,00	416.300,00	575.000,00	158.700,00
ALPHA BANK (ΚΟ)	38.000	24,70	30,48	938.600,00	1.158.240,00	219.640,00
EUROBANK ERGASIAS (ΚΟ)	13.000	26,72	31,78	347.360,00	413.140,00	65.780,00
PROTON BANK (ΚΟ)	89.183	6,81	7,82	607.664,84	697.411,06	89.746,22
<b>ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ</b>				<b>184.199,24</b>	<b>260.000,00</b>	<b>75.800,76</b>
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε.(ΚΟ)	20.000	9,21	13,00	184.199,24	260.000,00	75.800,76
<b>ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>				<b>480.780,12</b>	<b>503.360,00</b>	<b>22.579,88</b>
ΝΟΤΟΣ ΣΟΜ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.(ΚΟ)	143.000	3,36	3,52	480.780,12	503.360,00	22.579,88
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>				<b>1.896.400,00</b>	<b>1.934.600,00</b>	<b>38.200,00</b>
ΟΤΕ (ΚΟ)	74.000	18,00	18,40	1.332.000,00	1.361.600,00	29.600,00
COSMOTE (ΚΟ)	30.000	18,81	19,10	564.400,00	573.000,00	8.600,00
<b>ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ</b>				<b>594.000,00</b>	<b>589.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.(ΚΟ)	50.000	11,88	11,78	594.000,00	589.000,00	-5.000,00
<b>ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ</b>				<b>923.000,00</b>	<b>970.000,00</b>	<b>47.000,00</b>
ΔΕΗ Α.Ε.(ΚΟ)	50.000	18,46	19,40	923.000,00	970.000,00	47.000,00
<b>ΥΔΡΕΥΣΗ</b>				<b>151.340,00</b>	<b>166.740,00</b>	<b>15.400,00</b>
ΕΥΔΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	21.000	7,21	7,94	151.340,00	166.740,00	15.400,00
<b>ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ</b>				<b>554.540,91</b>	<b>599.260,00</b>	<b>44.719,09</b>
ΟΠΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	19.000	29,19	31,54	554.540,91	599.260,00	44.719,09
<b>ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ</b>				<b>133.200,00</b>	<b>171.600,00</b>	<b>38.400,00</b>
ΡΟΚΑΣ (ΚΟ)	10.000	13,32	17,16	133.200,00	171.600,00	38.400,00
<b>ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ</b>				<b>118.034,00</b>	<b>124.740,00</b>	<b>6.706,00</b>
ΙΝΤΡΑΚΟΜ (ΚΟ)	21.000	5,62	5,94	118.034,00	124.740,00	6.706,00
<b>ΜΗ ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΟΡΥΚΤΑ -ΤΣΙΜΕΝΤΑ</b>				<b>136.164,38</b>	<b>175.770,00</b>	<b>39.605,62</b>
ΗΡΑΚΛΗΣ (ΚΟ)	13.500	10,09	13,02	136.164,38	175.770,00	39.605,62
<b>ΤΡΟΦΙΜΑ</b>				<b>190.792,56</b>	<b>177.803,00</b>	<b>-12.989,56</b>
ΝΙΚΑΣ Π.Γ. ΑΒΕΕ (ΚΟ)	28.000	5,52	5,12	154.469,68	143.360,00	-11.109,68
ΚΡΕΤΑ ΦΑΡΜ Α.Ε.(ΚΟ)	4.450	8,16	7,74	36.322,88	34.443,00	-1.879,88
<b>ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑ &amp; ΛΟΙΠΑ ΚΑΤΑΛΥΜΑΤΑ</b>				<b>67.600,00</b>	<b>75.400,00</b>	<b>7.800,00</b>
ΑΣΤΙΡ PALACE (ΚΟ)	10.000	6,76	7,54	67.600,00	75.400,00	7.800,00
<b>ΒΑΣΙΚΑ ΜΕΤΑΛΛΑ</b>				<b>69.248,82</b>	<b>66.800,00</b>	<b>-2.448,82</b>
ΜΑΪΛΗΣ Α.Ε.Β.Ε.(ΚΟ)	20.000	3,46	3,34	69.248,82	66.800,00	-2.448,82
<b>ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>				<b>18.082,50</b>	<b>19.560,00</b>	<b>1.477,50</b>
ΚΑΡΔΑΣΙΛΑΡΗΣ & ΥΙΟΙ Α.Ε.Β.Ε.(ΚΟ)	3.000	6,03	6,52	18.082,50	19.560,00	1.477,50
<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΙΝΗΤΗΣ ΤΗΛΕΦΩΝΙΑΣ</b>				<b>85.620,00</b>	<b>87.600,00</b>	<b>1.980,00</b>
ΓΕΡΜΑΝΟΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	5.000	17,12	17,52	85.620,00	87.600,00	1.980,00
<b>ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΕΙΑ</b>				<b>25.230,00</b>	<b>32.400,00</b>	<b>7.170,00</b>
ΝΗΡΕΥΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε.(ΚΟ)	9.000	2,80	3,60	25.230,00	32.400,00	7.170,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ Ι.1</b>				<b>9.517.657,37</b>	<b>10.503.324,06</b>	<b>985.666,69</b>
<b>3.ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>						
HSBC ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	829.364,392	1,6955	1,7020	1.406.187,33	1.411.578,20	5.390,87
ΩΜΕΓΑ MONEY MARKET	207.629,079	5,9511	5,9652	1.235.621,41	1.238.548,98	2.927,57
<b>ΣΥΝΟΛΟ Ι.3</b>				<b>2.641.808,74</b>	<b>2.650.127,18</b>	<b>8.318,44</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>12.159.466,11</b>	<b>13.153.451,24</b>	<b>993.985,13</b>

## ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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 **994 χιλιάδων ευρώ** (κέρδη). Τα αποτελέσματα από την αποτίμηση (συνολικού ποσού 994 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 (01.01.2006-31.03.2006).

### 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 των «Διαθέσιμα», την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

##### Πίνακας υπολοίπων σε Ευρώ

	Μαρ-06	Δεκ- 05
Καταθέσεις όψεως και Ταμείο σε ευρώ	94	10
Καταθ. προθεσμίας βραχείας διάρκειας	2.890	3.432
Καταθ.σε Ξ.Ν.	54	55
<b>Σύνολο Διαθεσίμων</b>	<b>3.038</b>	<b>3.497</b>

##### Πίνακας υπολοίπων σε Ξ.Ν.

	Μαρ-06	Δεκ- 05
Καταθέσεις σε Ξ.Ν. ( GBP)	<b>23 GBP</b>	<b>23 GBP</b>
Καταθέσεις σε Ξ.Ν. ( USD)	<b>25 USD</b>	<b>25 USD</b>

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

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

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

### 8. Μετοχικό Κεφάλαιο

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

Οι μετοχές της Εταιρίας έχουν ευρεία διασπορά. Με βάση το Μητρώο Μετόχων της Εταιρίας, κατά την ημερομηνία έγκρισης (20.04.06) των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων, τα όργανα

**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  
Διοίκησης, διεύθυνσης και εποπτείας τα οποία κατέχουν ποσοστά στο Μετοχικό Κεφάλαιο της  
Εταιρίας είναι οι εξής:

	<b>ΕΠΩΝΥΜΟ-ΟΝΟΜΑ- ΟΝΟΜΑ ΠΑΤΡΟΣ</b>	<b>Ποσοστό συμμετοχής στο Μ.Κ. %</b>
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<sup>η</sup> Μαρτίου 2006, αποφάσισε διανομή μερίσματος συνολικού ύψους 837 χιλιάδων ευρώ ,ήτοι 0,093 ευρώ ανά μετοχή, από τα συσσωρευμένα κέρδη της έκτης (6<sup>ης</sup>) εταιρικής χρήσης.

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

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

**11. Εσωτερική Αξία της Μετοχής**

Η εσωτερική αξία της μετοχής την 31<sup>ης</sup> Μαρτίου 2006, ανερχόταν σε **1,80** ευρώ.

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

<b>ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ</b>	<b>ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΑΞΙΑ</b>
31/12/2005	1,69
31/01/2006	1,76
28/02/2006	1,82
31/03/2006	1,80

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

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

Αναλυτικότερα, ο αριθμός των εργαζομένων στην Εταιρία την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006 και 2005, καθώς και το κόστος εργοδότησής τους κατά το Α΄ Τρίμηνο 2006 και 2005 αντίστοιχα, ήταν :

**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 &amp; Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

<b>Σύνολο Εργοδοτούμενων</b>	<b>20 Απριλίου 2006</b>	<b>31 Μαρτίου 2006</b>	<b>31 Μαρτίου 2005</b>
Μισθωτοί	4	4	5

<b>Αμοιβές και Έξοδα προσωπικού</b>	<b>Α΄Τρίμηνο 2006</b>	<b>Α΄Τρίμηνο 2005</b>
Μισθοί & Παρεπόμενες Παροχές	21	21
Κοινωνικές Επιβαρύνσεις	6	5
<b>Συνολικό κόστος</b>	<b>27</b>	<b>26</b>

**13.Οφειλές προς Προμηθευτές****13.1 Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές**

Οι οφειλές προς προμηθευτές ανέρχονται σε 4 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

**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 &amp; Αμαλιάδος 20, Αμπελόκηποι, Αθήνα, 11523 Τηλ.2106970295-6, Fax.2106424310

συνολικό ύψος των **12 χιλιάδων ευρώ**, για την τρέχουσα περίοδο (01 Ιανουαρίου 2006-31 Μαρτίου 2006).

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

**14.3.Οφειλές από φόρους και εισφορές**

Στον Λογαριασμό «Οφειλές Από φόρους και εισφορές» την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνονται τα εξής :

	<b>Μαρ-06</b>	<b>Δεκ- 05</b>
Οφειλές από Φόρους	13	26
Οφειλές προς Ασφαλιστικούς Οργανισμούς	3	5
<b>Σύνολο Οφειλές από φόρους και εισφορές</b>	<b>16</b>	<b>31</b>

**15 Άλλες Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις****15.1 Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές**

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

**15.2.Ανάλυση του λογαριασμού «Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις».**

Αναλυτικότερα ο λογαριασμός «Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	<b>Μαρ-06</b>	<b>Δεκ- 05</b>
Πιστωτές διάφοροι	19	549
Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα	4	6
<b>Σύνολο Άλλες Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις</b>	<b>23</b>	<b>555</b>

Στο υπόλοιπο του λογαριασμού «Πιστωτές Διάφοροι» περιλαμβάνεται υποχρέωση προς την ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε., το συνολικό ύψος της οποίας ανέρχεται σε 17 χιλιάδες ευρώ και απορρέει από συμβατική υποχρέωση από ενοίκια κτιρίων ύψους 3 χιλιάδων ευρώ καθώς και από παροχή επενδυτικών συμβουλών ύψους 14 χιλιάδων ευρώ.

Το ύψος του λογαριασμού «Έξοδα περιόδου δεδουλευμένα» οφείλεται κυρίως: α) δεδουλευμένη συνδρομή του Α΄ Τριμήνου 2006 προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς συνολικού ύψους (1) χιλίων ευρώ και β) στα έξοδα θεματοφυλακής (προμήθειες μεσολάβησης και φύλαξης χρεογράφων), συνολικού ύψους (3) 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 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2005 αντίστοιχα, περιλαμβάνει τα εξής:

	Μαρ-06	Μαρ-05
Μερίσματα από μετοχές	0	23
Τόκοι προθεσμιακών Καταθέσεων	14	25
Σύνολο Πρόσοδοι Χαρτοφυλακίου	14	48

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

	Μαρ-06	Μαρ-05
Κέρδη από Μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α.	169	492
Κέρδη από Μετοχές εισηγμένες στο Εξωτερικό	0	2
Συναλλαγματικές Διαφορές	-1	3
Κέρδη από Αμοιβαία Κεφάλαια	0	0
Αποτελέσματα αποτίμησης την 31 Μαρτίου 2006	994	7
Σύνολο Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1.162	504

#### 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 &amp; 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.

<b>31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2006</b>					
	Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια	Αμοιβαία Κεφάλαια	Διαθέσιμα	Μη κατανομημέ να στοιχεία	Γενικό Σύνολο Εταιρίας
<i>Σύνολο Ακαθάριστων Εσόδων</i>	<b>1.163</b>	<b>0</b>	<b>13</b>		<b>1.176</b>
<i>Πάγιο Ενεργητικό</i>				<b>23</b>	<b>23</b>
<i>Άλλες απαιτήσεις</i>				56	56
<i>Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις</i>	10.503	2.650			13.153
<i>Διαθέσιμα</i>			3.038		3.038
<i>Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού</i>	<b>10.503</b>	<b>2.650</b>	<b>3.038</b>	<b>56</b>	<b>16.247</b>
<i>Σύνολο Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</i>				<b>43</b>	<b>43</b>

<b>31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2005</b>					
	Μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια	Αμοιβαία Κεφάλαια	Διαθέσιμα	Μη κατανομημέ να στοιχεία	Γενικό Σύνολο Εταιρίας
<i>Σύνολο Ακαθάριστων Εσόδων</i>	<b>518</b>	<b>9</b>	<b>25</b>		<b>552</b>
<b>31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2005</b>					
<i>Πάγιο Ενεργητικό</i>				<b>24</b>	<b>24</b>
<i>Άλλες απαιτήσεις</i>				52	52
<i>Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις</i>	9.565	2.642			12.207
<i>Διαθέσιμα</i>			3.497		3.497
<i>Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού</i>	<b>9.565</b>	<b>2.642</b>	<b>3.497</b>	<b>52</b>	<b>15.756</b>
<i>Σύνολο Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</i>	<b>471</b>			<b>122</b>	<b>593</b>

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48

Αρ.Αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/167/7.09.1999

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

**17. Δαπάνες Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου και Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας**

Οι Δαπάνες της Εταιρίας την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006 και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2005 αντίστοιχα, παρουσιάζονται αναλυτικά ως εξής :

(Αναφέρονται τα σημαντικότερα κονδύλια)

<b>ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ &amp; ΕΞΟΔΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΝ 31/03/2006</b>			
	<b>ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ (ΠΟΣΑ ΣΕ ΧΙΛ.ΕΥΡΟ)</b>	<b>ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ (ΠΟΣΑ ΣΕ ΧΙΛ.ΕΥΡΟ)</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	27	27
ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	0	4	4
ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ	0	2	2
ΑΜΟΙΒΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	40	0	40
ΑΜΟΙΒΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΟΛ	0	11	11
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	3	3
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ (ΕΝΟΙΚΙΑ ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ, ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ ΚΛΠ)	0	11	11
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0	3	3
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	0	4	4
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	15	0	15
ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	0	2	2
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	0	2	2
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>56</b>	<b>68</b>	<b>124</b>

<b>ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ &amp; ΕΞΟΔΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΝ 31/03/2005</b>
--

	<b>ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ( ΠΟΣΑ ΣΕ ΧΙΛ.ΕΥΡΟ)</b>	<b>ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ (ΠΟΣΑ ΣΕ ΧΙΛ.ΕΥΡΟ)</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	0	26	26
ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ	0	0	0
ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	0	2	2
ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ	0	8	8
ΑΜΟΙΒΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ	36	0	36
ΑΜΟΙΒΗ ΕΙΔΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΤΗ	0	9	9
ΑΜΟΙΒΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΟΛ	0	0	0
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	0	13	13
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ (ΕΝΟΙΚΙΑ ,ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ, ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ Κ.Λ.Π.)	0	10	10
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0	2	2
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	0	4	4
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	61	0	61
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	0	2	2
ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	0	1	1
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>97</b>	<b>77</b>	<b>174</b>

**ΩΜΕΓΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

**Αρ.Μ.Α.Ε. 44328/06/Β/99/48**

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

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

**18. 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 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2006 ανερχόταν σε 29,53% .

Η Εταιρία κατά την περίοδο 01.01.06-31.03.06 είχε συναλλαγές με την ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε., συνδεδεμένη με αυτήν, από προμήθειες χρηματοπιστηριακών συναλλαγών € 5 χιλιάδες, από ενοίκια κτηρίων και μηχανογραφικών μέσων € 10 χιλιάδες, για έξοδα θεματοφυλακής € 8 χιλιάδες και από λοιπές συμβάσεις € 3 χιλιάδες. Τα έσοδα τόκων από τοποθετήσεις μέσω της ΩΜΕΓΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. ανήλθαν στο ποσό των € 14 χιλιάδες, ενώ οι καταθέσεις όψεως και προθεσμίας στις 31.03.06 ανέρχονταν στο ποσό των € 3.035 χιλιάδες. Τέλος, τα έξοδα της εταιρίας από αμοιβές Επενδυτικών Συμβουλών ανήλθαν στο ποσό των € 40 χιλιάδες, ενώ το πιστωτικό υπόλοιπο της εταιρείας στις 31.03.06 ανέρχονταν σε € 17 χιλιάδες από ενοίκια κτιρίων και σύμβαση παροχής επενδυτικών συμβουλών.

**19. Μεταγενέστερα της Οικονομικής Κατάστασης Γεγονότα**

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα της Οικονομικής Κατάστασης της 31<sup>ης</sup> Μαρτίου 2006 γεγονότα, που να αφορούν την Εταιρία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, εκτός από την απόφαση της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 31.03.2006 η οποία αποφάσισε τη διανομή μερίσματος 0,093 ευρώ ανά μετοχή από τα συσσωρευμένα κέρδη της Χρήσης 2005 ( παράγραφος 10).

**Αθήνα, 20 Απριλίου 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