

ΑΤΤΙΚΑ DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2020 έως 31.12.2020)

(ΑΡΘΡΟ 75 Ν.4099/2012 / Φ.Ε.Κ. 250/2012)

Προηγούμενη Ονομασία: Αττικής Αμοιβαίο Κεφάλαιο Μικτό Εσωτερικού
Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 6116/14.08.1996 , ΦΕΚ 875 Β/1996 , Τροποποίηση: Ε.Κ. 143/22.03.2012, Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 279/3.11.2017
Εταιρία Διαχείρισης: Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.
Θεματοφύλακας: Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος Α.Ε.

Α.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2020	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2020	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2019
ΜΕΡΙΔΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΟΣΕΚΑ (EUR)							
ISHARES BC EU GOV BOND 3-5	780,00	175,25	136.695,00		8,43%	8,41%	
AMUNDI ETF EURO CORPORATES-C	600,00	231,90	139.137,00		8,58%	8,56%	
AMUNDI ETF EURO INFLATION UC	600,00	234,92	140.952,00		8,70%	8,67%	
LYXOR EUROMTS ALL-MATURITY INVEST	680,00	198,92	135.265,60		8,35%	8,32%	
SPDR EURO CORPORATE	2.450,00	60,49	148.205,40		9,14%	9,11%	
DBX II IBX SOV EUROZONE	580,00	258,26	149.790,80		9,24%	9,21%	
VANECK VECTORS IBOX EU SO DI 1-10 UC ETF	10.000,00	14,78	147.800,00		9,12%	9,09%	
			<u>997.845,80</u>		<u>61,57%</u>	<u>61,36%</u>	
ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							
ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΟΣΕΚΑ (EUR)							
EASYETF FTSE EPRA EUROZONE	4.500,00	9,16	41.229,00		2,54%	2,54%	
MUF-LYXOR MSCI WORLD UCITS ETF	200,00	216,40	43.280,00		2,67%	2,66%	
MSCI EUROPE CONSUMER STAPLES INDEX	200,00	194,48	38.896,00		2,40%	2,39%	
ΣΥΝΟΛΟ			<u>123.405,00</u>		<u>7,61%</u>	<u>7,59%</u>	
ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΟΣΕΚΑ (USD)							
ISHARES GLOBAL TELECOM ETF	750,00	60,49	45.369,16	55.672,50	2,80%	2,79%	
ISHARES GLOBAL UTILITIES ETF	800,00	48,95	39.162,25	48.056,00	2,42%	2,41%	
ISHARES EDGE MSCI USA MOMENT	370,00	131,44	48.632,79	59.677,30	3,00%	2,99%	
SPDR S&P DIVIDEND ETF	900,00	86,33	77.692,93	95.337,00	4,79%	4,78%	
INVESCO S&P 500 LOW VOLATILITY	1.000,00	45,82	45.823,49	56.230,00	2,83%	2,82%	
VANGUARD FTSE PACIFIC ETF	610,00	64,86	39.564,75	48.549,90	2,44%	2,43%	
VANGUARD FTSE ALL WO X-US SC	400,00	99,29	39.716,40	48.736,00	2,45%	2,44%	
CONSUMER STAPLES SPDR	600,00	54,97	32.980,20	40.470,00	2,03%	2,03%	
			<u>368.941,97</u>		<u>22,76%</u>	<u>22,69%</u>	
ΛΟΙΠΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							
ΛΟΙΠΑ ΟΣΕΚΑ (USD)							
INVESCO DB GOLD FUND	1.300,00	45,11	58.640,80	71.958,12	3,62%	3,61%	
ΣΥΝΟΛΟ			<u>58.640,80</u>		<u>3,62%</u>	<u>3,61%</u>	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			<u>1.548.833,57</u>		<u>95,56%</u>	<u>95,24%</u>	<u>95,02%</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ			<u>1.548.833,57</u>		<u>95,56%</u>	<u>95,24%</u>	<u>95,02%</u>
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ							
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			57.580,66				
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			19.808,88	77.389,54	4,77%	4,76%	6,08%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>0,96</u>		<u>0,00%</u>	<u>0,00%</u>	<u>0,00%</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>1.626.224,07</u>		<u>100,34%</u>	<u>100,00%</u>	<u>101,10%</u>
ΜΕΙΟΝ :							
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ							
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ							
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			5.019,52				
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ			427,37	(5.446,89)	(0,34%)		(1,10%)
(ΜΕΡΙΔΙΑ 619.061,731X 2,6181€)			<u>1.620.777,18</u>		<u>100,00%</u>		<u>100,00%</u>

Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2020	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2020	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2019
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	1.548.833,57	95,56%	95,24%	95,02%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	77.389,54	4,77%	4,76%	6,08%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,96	0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>1.626.224,07</u>	<u>100,34%</u>	<u>100,00%</u>	<u>101,10%</u>
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(5.446,89)	(0,34%)		(1,10%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>1.620.777,18</u>	<u>100,00%</u>		<u>100,00%</u>
(ΜΕΡΙΔΙΑ 619.061,731X 2,6181€)				

Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2020 - 31.12.2020)

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2019	784.863,603	1.893.930,32
ΠΛΕΟΝ:		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2020 έως 31/12/2020	2.586,819	6.584,02
ΜΕΙΟΝ:		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2020 έως 31/12/2020	(168.388,691)	(433.333,32)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 31/12/2020	<u>619.061,731</u>	<u>1.467.181,02</u>

II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2020 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ	1.620.777,18
ΜΕΙΟΝ: ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2020 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ	(1.452.746,46)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 31/12/2020 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)	168.030,72

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 31/12/2020)

	ΕΥΡΩ	
ΠΡΟΣΩΔΟΙ		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	12.315,71	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	191,93	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	9.491,09	21.998,73
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	35.509,33	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	1.775,33	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	3.720,00	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	663,56	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	3.400,70	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	16.332,20	(61.401,12)
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ		(39.402,39)
ΠΛΕΟΝ		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	33.852,60	33.852,60
ΜΕΙΟΝ		
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	8.884,77	(8.884,77)
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 31/12/2020		(14.434,56)
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2020 (ΜΕΡΙΔΙΑ 619.061,731X 2,6181€)		1.620.777,18

Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2020

	ΕΥΡΩ
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ	(14.434,56)
Η ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΖΗΜΙΩΝ ΕΓΙΝΕ ΩΣ ΕΞΗΣ: ΖΗΜΙΕΣ ΕΙΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	(14.434,56)

Δ. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2020	ΧΡΗΣΗ 2019	ΧΡΗΣΗ 2018
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΕΥΡΟ)	1.620.777,18	2.071.337,48	2.343.906,38
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	619.061,731	784.863,603	946.289,455
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΑΝΑ ΜΕΡΙΔΙΟ (ΕΥΡΟ)	2,6181	2,6391	2,4769

Ε. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.548.833,57	1.968.265,02	2.184.985,33
Καταθέσεις σε τράπεζες	77.389,54	125.960,00	121.069,41
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,96	0,98	49.808,13
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	1.626.224,07	2.094.226,00	2.355.862,87
Υποχρεώσεις	(5.446,89)	(22.888,52)	(11.956,49)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.620.777,18	2.071.337,48	2.343.906,38
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	619.061,731	784.863,603	946.289,455
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	2,6181	2,6391	2,4769
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.548.833,57	1.968.265,02	2.184.985,33
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0,00	0,00	0,00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	1.548.833,57	1.968.265,02	2.184.985,33

ΣΤ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 31.12.2020

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 31.12.2020	01.01. - 31.12.2019	01.01. - 31.12.2018
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	12.507,64	20.056,07	42.027,22
Λοιπά εισοδήματα	9.491,09	1.454,95	2.096,74
Έξοδα διαχείρισης	(35.509,33)	(54.271,53)	(55.732,38)
Έξοδα θεματοφύλακα	(1.775,33)	(2.103,54)	(2.787,06)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(23.452,9)	(20.636,15)	(30.246,89)
Καθαρό εισόδημα	(38.738,830)	(55.500,2)	(44.642,37)
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	6.584,02	245.033,38	36.156,65
Εξαγορές μεριδίων	(433.333,32)	(654.717,89)	(864.385,86)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	168.030,72	177.407,16	12.875,71
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	24.967,83	(2.946,35)	(15.696,96)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(663,56)	(613,41)	(3.072,17)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	1.893.930,32	2.356.782,09	3.248.422,80
	1.659.516,01	2.126.837,68	2.388.548,75
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)	1.620.777,18	2.071.337,48	2.343.906,38

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν.4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την υπ' αριθμ. 18/775/31.1.2017 απόφαση της. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και η Κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσεως, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν.4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.
- Η αποτίμηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος αυτών της 31/12/2020. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν τιμές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους και οι δουδευμένοι τόκοι τους έως 31/12/2020 εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2020.
- Το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία και εντάσσεται στην κατηγορία α) σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.
- Η μετατροπή των USD σε ΕΥΡΩ έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 31/12/2020.
- Ο ΟΣΕΚΑ επενδύει σε ένα ισορροπημένο χαρτοφυλάκιο ευρείας διασποράς σε Οργανισμούς Συλλογικών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες (ΟΣΕΚΑ) της Ευρωζώνης ή και σε άλλους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι επενδύουν κυρίως σε μετοχές, ομόλογα, εμπορεύματα και μέσα χρηματαγοράς στην Ευρώπη, Η.Π.Α., Ασία, αναδυόμενες αγορές.
- Ο φόρος επί του εξαμηνιαίου μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του Ν.4099/2012, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).

Ζ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2020 (άρθρο 61 § 8 Ν. 4099/2012)

Τα ποσοστά Επένδυσης του ΟΣΕΚΑ σε Ομίλους Εταιριών ήταν κάτω από το νόμιμο όριο του 20% του Καθαρού Ενεργητικού. Οι Επενδύσεις σε Ομίλους Εταιριών την 31.12.2020 είχαν ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	3,55%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	1,22%
ΣΥΝΟΛΟ	4,78%

Η. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01-31/12/2020 (Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

0,605%

Θ. ΜΕΓΙΣΤΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ Ο.Σ.Ε.Κ.Α.

Το κόστος συναλλαγών που βαρύνει τους οργανισμούς αυτούς και οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς των μεριδίων τους παρουσιάζονται στον κατωτέρω πίνακα.

ΜΕΡΙΔΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	FUND EXPENSE RATIO	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΕΞΑΓΟΡΑΣ
DBX II IBX SOV EUROZONE	0,15	0,00%	0,00%
SPDR EURO CORPORATE	0,12	0,00%	0,00%
VANECK VECTORS IBOX EU SO DI 1-10 UC ETF	0,15	0,00%	0,00%
AMUNDI ETF EURO INFLATION UC	0,16	0,00%	0,00%
AMUNDI ETF EURO CORPORATES-C	0,16	0,00%	0,00%
ISHARES BC EU GOV BOND 3-5	0,20	0,00%	0,00%
LYXOR EUROMTS ALL-MATURITY INVEST	0,14	0,00%	0,00%
SPDR S&P DIVIDEND ETF	0,35	0,00%	0,00%
INVESTCO DB GOLD FUND	0,78	0,00%	0,00%
ISHARES EDGE MSCI USA MOMENT	0,15	0,00%	0,00%
INVESTCO S&P 500 LOW VOLATILITY	0,25	0,00%	0,00%
ISHARES GLOBAL TELECOM ETF	0,46	0,00%	0,00%
MUF-LYXOR MSCI WORLD UCITS ETF	0,30	0,00%	0,00%
EASYETF FTSE EPRA EUROZONE	0,40	0,00%	0,00%
VANGUARD FTSE ALL WO X-US SC	0,11	0,00%	0,00%
VANGUARD FTSE PACIFIC ETF	0,08	0,00%	0,00%
ISHARES GLOBAL UTILITIES ETF	0,46	0,00%	0,00%
MSCI EUROPE CONSUMER STAPLES INDEX	0,30	0,00%	0,00%
CONSUMER STAPLES SPDR	0,13	0,00%	0,00%

Ι. ΜΕΤΡΗΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ & ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ (απόφαση Ε.Κ. 3/645/30.04.13, άρθρο 20)

- Η Εταιρία για την μέθοδο υπολογισμού της συνολικής έκθεσης του ΟΣΕΚΑ σε κίνδυνο ακολουθεί την μέθοδο της Απόλυτης Δυνητικής Ζημιάς (Absolute VaR).
- Το ΟΣΕΚΑ δεν έχει Δείκτη Αναφοράς
- Η Απόλυτη Δυνητική Ζημιά (Absolute VaR) του ΟΣΕΚΑ την 31/12/2020, η μέση τιμή για την περίοδο αναφοράς, η μέγιστη και ελάχιστη τιμή του Absolute VaR του Αμοιβαίου Κεφαλαίου την περίοδο 02/01-31/12/2020, παρουσιάζεται στον ακόλουθο πίνακα :

ΟΣΕΚΑ	ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS MIKTO
Απόλυτη Δυνητική Ζημιά 31/12/2020	-7,27%
ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ ABSOLUTE VAR 02/01-31/12/2020	-5,61%
ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ ΑΠΟΛΥΤΗΣ ΔΥΝΗΤΙΚΗΣ ΖΗΜΙΑΣ (% ΕΠΙ ΚΑΘ.ΕΝ.)	-20%
ΜΕΓΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ABSOLUTE VaR	-7,29%
ΕΛΑΧΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ABSOLUTE VaR	-1,24%

Η απόλυτη δυνητική ζημιά του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν πρέπει να υπερβαίνει το 20% του Καθαρού Ενεργητικού του ΟΣΕΚΑ.

Δεδομένα υπολογισμού υποδείγματος Απόλυτης Δυνητικής Ζημιάς:

- Ιστορικές παρατηρήσεις	250
- Διάστημα εμπιστοσύνης	99%
- Ορίζοντας Διακράτησης (ημέρες)	5

4. ΕΠΙΠΕΔΟ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ 2020 (Μέσος όρος): 0,00%

Κ. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ (απόφαση Ε.Κ. 18/775/31.01.17, άρθρο 1, παρ. ΙΙ)

Η πολιτική αποδοχών καθορίζεται από την Attica Wealth Management ΑΕΔΑΚ και είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της εταιρίας <http://www.atticawealth.gr>

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2020 : 22 άτομα (Σύμφωνα με το άρθρο 14α παρ.3 της οδηγίας 91/2014)

ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2020 :

ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	428.191,27 €
ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	0,00 €

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
ΑΝΩΤΕΡΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ	145.478,06 €	0,00 €
ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	60.135,57 €	0,00 €
ΠΡΟΣΩΠΑ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΜΒΑΝΟΥΝ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ	100.738,32 €	0,00 €
ΣΥΝΟΛΟ	306.351,95 €	0,00 €

Τα ανωτέρω ποσά για τη χρήση 01/01-31/12/2020 επιβάρυναν τα αποτελέσματα της διαχειρίστριας εταιρίας ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ και τίθενται πληροφοριακά σύμφωνα με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 18/775/31.1.2017 .

ΑΘΗΝΑ , 29 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2021

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΠΥΡΙΑΚΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

ΜΠΕΡΝΙΤΣΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2020, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας "Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με τα θέμα αυτά.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να

εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχειρίσεως.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2021

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Αθανασία Γερασιμοπούλου

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 32071



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζεαύρου 56, 17564 Παλαιό Φάληρο
Α.Μ. ΣΟΕΛ/127