

ΥΠΣΙΛΟΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2022 έως 31.12.2022)

[ΑΡΘΡΟ 75 Ν. 4099/2012 / Φ.Ε.Κ. 250/2012]

Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 162/31.01.2000, ΦΕΚ 167 Β/2000, Τροποποίηση: Ε.Κ. 279/3.11.2017, Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 406/17.01.2022

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	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
		ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
				31.12.2022	31.12.2022	ΚΑΘΑΡΟΥ
						ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
						31.12.2021
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	138.000	3.747	517.086,00	6,30%	6,24%	
ΑΛΦΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	390.000	1.000	390.000,00	4,75%	4,71%	
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	260.000	1,438	373.880,00	4,56%	4,51%	
EUROBANK ERGASIAS ΥΠ. & ΣΥΜΜ/ΧΩΝ ΑΕ (ΚΟ)	380.000	1,055	400.900,00	4,89%	4,84%	
ΣΥΝΟΛΟ			1.681.866,00	20,51%	20,30%	
ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)	40.000	3.100	124.000,00	1,51%	1,50%	
ΦΟΥΡΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	40.000	3.250	130.000,00	1,58%	1,57%	
ΤΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΣΥΜ. (ΚΟ)	36.500	10,900	397.850,00	4,85%	4,80%	
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	40.000	5,850	234.000,00	2,85%	2,82%	
ΣΥΝΟΛΟ			885.850,00	10,79%	10,69%	
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	41.000	14,590	598.190,00	7,29%	7,22%	
ΣΥΝΟΛΟ			598.190,00	7,29%	7,22%	
ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ						
ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΓΡ. Α.Β.Ε.Ε. (ΚΑ)	24.243	6,490	157.337,07	1,92%	1,90%	
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ (ΚΑ)	20.500	20,300	416.150,00	5,07%	5,02%	
ΣΥΝΟΛΟ			573.487,07	6,99%	6,92%	
ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ						
JUMBO ΑΕ (ΚΟ)	16.000	15,980	255.680,00	3,12%	3,09%	
ΣΥΝΟΛΟ			255.680,00	3,12%	3,09%	
ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	33.261	13,230	440.043,03	5,37%	5,31%	
ΣΥΝΟΛΟ			440.043,03	5,37%	5,31%	
ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΩΝ						
HELLENIC ENERGY Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	39.100	7,590	296.769,00	3,62%	3,58%	
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ Α.Ε. (ΚΟ)	21.000	21,820	458.220,00	5,59%	5,53%	
ΣΥΝΟΛΟ			754.989,00	9,21%	9,11%	
ΥΔΡΕΥΣΗ						
Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	25.000	6,800	170.000,00	2,07%	2,05%	
ΣΥΝΟΛΟ			170.000,00	2,07%	2,05%	
ΒΟΗΘ. ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ						
ΟΛΠ Α.Ε. (ΚΟ)	10.000	15,800	158.000,00	1,93%	1,91%	
ΣΥΝΟΛΟ			158.000,00	1,93%	1,91%	
ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ						
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	25.000	20,380	509.500,00	6,21%	6,15%	
ΣΥΝΟΛΟ			509.500,00	6,21%	6,15%	
ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ						
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΑΕ	43.926	5,290	232.368,54	2,83%	2,81%	
ΣΥΝΟΛΟ			232.368,54	2,83%	2,81%	
ΕΙΔΩΝ - ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
EPSILON NET Α.Ε ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ	28.800	6,440	185.472,00	2,26%	2,24%	
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	15.000	4,710	70.650,00	0,86%	0,85%	
ΣΥΝΟΛΟ			256.122,00	3,12%	3,09%	
ΚΛΑΔΟΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
ΔΕΗ ΑΕ (ΚΟ)	58.000	6,555	380.190,00	4,64%	4,59%	
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	37.000	1,700	62.900,00	0,77%	0,76%	
ΣΥΝΟΛΟ			443.090,00	5,40%	5,35%	
ΚΑΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑΣ						
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ (ΚΑ)	65.000	3,960	257.400,00	3,14%	3,11%	
ΣΥΝΟΛΟ			257.400,00	3,14%	3,11%	
ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΕΠΕΝΔ. ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
BRIQ PROPERTIES	20.000	1,945	38.900,00	0,47%	0,47%	
ΣΥΝΟΛΟ			38.900,00	0,47%	0,47%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			7.255.485,64	88,46%	87,59%	86,34%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΕΣ ΒΕΛΓΙΟΥ						
VIOHALCO SA	8.000	4,005	32.040,00	0,39%	0,39%	
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)	17.000	12,060	205.020,00	2,50%	2,48%	
ΣΥΝΟΛΟ			237.060,00	2,89%	2,86%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.			7.492.545,64	91,35%	90,45%	
ΛΟΙΠΕΣ ΕΛΒΕΤΙΑΣ						
COCA COLA HBC AG	17.000	22,600	384.200,00	4,68%	4,64%	
ΣΥΝΟΛΟ			384.200,00	4,68%	4,64%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			621.260,00	7,57%	7,50%	9,35%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ			7.876.745,64	96,03%	95,09%	95,69%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΥΔΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			360.516,91	4,40%	4,35%	5,16%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			46.151,19	0,56%	0,56%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			8.283.413,74	100,99%	100,00%	100,85%

ΜΕΙΟΝ :

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ**

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	73.717,00			
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	7.647,03	(81.364,03)	(0,99%)	(0,85%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
(ΜΕΡΙΔΙΑ 10.515.818,989 Χ 0,7800 €)		8.202.049,71	100,00%	100,00%

Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2021
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	7.876.745,64	96,03%	95,09%	95,69%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	360.516,91	4,40%	4,35%	5,16%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	8.283.413,74	100,99%	100,00%	100,85%
ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ	(81.364,03)	(0,99%)		(0,85%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	8.202.049,71	100,00%		100,00%
(ΜΕΡΙΔΙΑ 10.515.818,989 Χ 0,7800 €)				

**Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,
ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2022 - 31.12.2022)**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2021	11.166.602,493	5.877.658,59
ΠΛΕΟΝ:		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2022 έως 31/12/2022	291.732,265	223.214,73
ΜΕΙΟΝ:		
ΕΣΛΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2022 έως 31/12/2022	(942.515,769)	(705.865,81)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 31/12/2022	10.515.818,989	5.395.007,51

II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2022 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		8.202.049,71
ΜΕΙΟΝ:		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2022 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		5.695.150,28
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 31/12/2022 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)		2.506.899,43

	ΕΥΡΩ
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 31/12/2022)	
ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	167.602,93
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	13.140,00
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	0,27
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ	
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	160.162,60
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	8.008,14
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	2.480,00
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	2.215,38
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	13.417,92
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	253,50
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ	(5.794,34)
ΠΛΕΟΝ	
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	345.297,76
ΜΕΙΟΝ	
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	(39.360,65)
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 31/12/2022	300.142,77
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2022 (ΜΕΡΙΔΙΑ 10.515.818,989 Χ 0,7800 €)	8.202.049,71

Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2022

	ΕΥΡΩ
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	300.142,77
Η ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΕΠΙΝΕ ΟΣ ΕΞΗΣ:	
ΚΕΡΔΗ ΕΙΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	300.142,77

Δ. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΕΥΡΩ)	8.202.049,71	8.599.026,74	7.602.353,13
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	10.515.818,989	11.166.602,493	11.346.613,190
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΑΝΑ ΜΕΡΙΔΙΟ (ΕΥΡΩ)	0,7800	0,7701	0,6700

**Ε. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμα τίτλοι	7.876.745,64	8.228.404,25	7.058.008,16
Καταθέσεις σε τράπεζες	360.516,91	443.623,41	563.197,54
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	46.151,19	0,00	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	8.283.413,74	8.672.027,66	7.621.205,70
Υποχρεώσεις	(81.364,03)	(73.000,92)	(18.852,57)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	8.202.049,71	8.599.026,74	7.602.353,13

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	10.515.818,989	11.166.602,493	11.346.613,190
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	0,7800	0,7701	0,6700

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	7.876.745,64	8.228.404,25	7.058.008,16
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 περιπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	7.876.745,64	8.228.404,25	7.058.008,16

ΣΤ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περίοδος 01.01. έως 31.12.2022 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 31.12.2022	01.01. - 31.12.2021	01.01. - 31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήματα από επενδύσεις	180.742,93	160.525,40	206.411,73
Λοιπά εισοδήματα	0,27	2,64	1,63
Έξοδα διαχείρισης	(160.162,60)	(216.664,31)	(128.422,51)
Έξοδα θεματοφύλακα	(8.008,14)	(8.295,64)	(6.421,07)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(16.151,42)	(12.848,68)	(11.161,73)
Καθαρό εισόδημα	(3.578,96)	(77.280,59)	(60.408,05)
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	223.214,73	348.872,98	275.201,63
Εξαγορές μεριδίων	(705.865,81)	(479.598,61)	(217.757,03)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.506.899,43	2.721.368,15	(1.703.807,51)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	305.937,11	189.074,49	(1.416.199,00)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(2.215,38)	(1.935,20)	(3.559,34)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	5.877.658,59	5.898.545,62	7.200.451,31
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	8.205.628,67	8.676.307,33	7.541.945,08
	8.202.049,71	8.599.026,74	7.602.353,13

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 εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών μετοχών και λοιπών χρεογράφων έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της μετρητοίς της 30/12/2022 (περιλαμβάνεται και η Εναλλακτική Αγορά).
- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της μετρητοίς της 30/12/2022.
- Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.
- 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.
- Ο φόρος επί του εξαιρητικού μέρους 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).
- Εντός της χρήσης 2022, η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των εκδοτών εταιριών των μετοχών του χαρτοφυλακίου του ΟΣΕΚΑ, στις οποίες έκρινε σκόπιο και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου (άρθρο 6, παρ. 4 του Κώδικα Δεοντολογίας).
- Ο ΟΣΕΚΑ επενδύει σημαντικό ποσοστό του χαρτοφυλακίου σε μετοχικούς τίτλους εταιριών υψηλής κεφαλαιοποίησης και επιλεκτικά σε μετοχές μεσαίας και μικρής κεφαλαιοποίησης.
- Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλο χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της Διαχειρίστριας Εταιρείας για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.
- Με την απόφαση 406/17.01.2022 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, τροποποιήθηκε ο κανονισμός του Α/Κ, με συνέπεια να αλλάξει η ονομασία του από Αττικά Μετοχικό Εσωτερικού σε Υψίλον Μετοχικό Εσωτερικού.
- Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088: Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088. Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλίων σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό τόπο www.atikaswallb.gr. Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Ζ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2022 (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 31/12/2022 είναι ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ	4,40%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	6,30%
ΣΥΝΟΛΟ	10,70%
ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ	
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΣΥΜ. (ΚΟ)	4,85%
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	6,21%
ΣΥΝΟΛΟ	11,06%

Η. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ -ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2022 -31/12/2022 (Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΚ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ	1,323%
-----------------------------------	--------

Θ. 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 Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς (Relative VaR).
- Δείκτης Αναφοράς του ΟΣΕΚΑ είναι ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΕΙΚΤΗΣ ΧΑ.
- Η Σχετική Δυναμική Ζημία (Relative VaR) του ΟΣΕΚΑ την 31/12/2022, η μέση τιμή για την περίοδο αναφοράς, η μέγιστη και ελάχιστη τιμή της σχέσης VaR Αμοιβαίου Κεφαλαίου προς VaR Δείκτη Αναφοράς για την περίοδο 01/01-31/12/2022, παρουσιάζεται στον ακόλουθο πίνακα:

ΟΣΕΚΑ	ΥΨΙΛΟΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
Σχετική Δυναμική Ζημία 31/12/2022	-8,03%
ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς 01/01-31/12/2022	-8,16%
ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/VaR Δείκτη Αναφοράς	200%
ΜΕΓΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς	120,49%
ΕΛΑΧΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς	87,63%

Η δυναμική ζημία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν πρέπει να υπερβαίνει το διπλάσιο της δυναμικής ζημιάς του Δείκτη Αναφοράς.

Δεδομένα υπολογισμού υποδείγματος Σχετικής Δυννητικής Ζημιάς:

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

4. ΕΠΙΠΕΔΟ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ 2022 (Μέσος όρος): 0,00%

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

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 2022 : 21 άτομα (Σύμφωνα με το άρθρο 14α παραγρ.3 της οδηγίας 91/2014)

ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΦΟΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 :
ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ 526.215,05 €
ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ 0,00 €

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
ΑΝΩΤΕΡΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ	271.729,30 €	0,00 €
ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	33.749,98 €	0,00 €
ΠΡΟΣΩΠΑ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΜΒΑΝΟΥΝ ΚΙΝΔΥΝΟΥ	105.468,68 €	0,00 €
ΣΥΝΟΛΟ	410.947,96 €	0,00 €

Τα ανωτέρω ποσά για τη χρήση 01/01-31/12/2022 επιβάρυναν τα αποτελέσματα της διαχειρίστριας εταιρίας ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ και τίθενται πληροφορικά σύμφωνα με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 18/775/31.1.2017.

ΑΘΗΝΑ , 25 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2023

Ο ΓΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΑΚΕΛΛΑΡΗ ΕΛΕΝΗ

ΠΑΖΙΟΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΚΟΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «YPSILON ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «YPSILON ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «YPSILON ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2022, 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

Επιστούμε 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 αυτό.

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, 26 Απριλίου 2023

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Αθανασία Γερασιμοπούλου

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 32071



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεγάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127