

## ΑΤΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ 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. 6115/14.08.1996 / ΦΕΚ 875 Β/1996), 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	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2021			
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.</b>									
ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ									
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΕΛΛΑΣ (ΚΟ)	GRS426003000	200	21,820	4.364,00	0,89%	0,89%			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>4.364,00</b>	<b>0,89%</b>	<b>0,89%</b>			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.</b>				<b>4.364,00</b>	<b>0,89%</b>	<b>3,16%</b>			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ</b>				<b>4.364,00</b>	<b>0,89%</b>				
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ	ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ ΕΠΙΤΟΚΙΟ	ΓΡΗΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2021
<b>ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ</b>									
<b>ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ</b>									
ΟΕΔ 12/03/29	3,875%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	400,00	99,122	39.648,80	8,08%	8,05%	
ΟΕΔ 15/02/25	3,375%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	20,00	99,838	1.996,76	0,41%	0,41%	
ΟΕΔ 04/02/35	1,875%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	400,00	73,810	29.524,00	6,02%	5,99%	
Κ.Τ. ΟΕΔ 04/02/35						48,29	0,01%	0,01%	
ΟΕΔ 30/01/28	3,750%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	508,12	100,119	50.872,47	10,37%	10,32%	
ΟΕΔ 30/01/33	3,900%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	500,62	95,482	47.800,20	9,74%	9,70%	
Κ.Τ. ΟΕΔ 30/01/33						496,85	0,10%	0,10%	
ΟΕΔ 30/01/37	4,000%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	120,00	93,622	11.234,64	2,29%	2,28%	
Κ.Τ. ΟΕΔ 30/01/37						393,21	0,08%	0,08%	
ΟΕΔ 18/06/30	1,500%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	500,00	80,897	40.448,50	8,24%	8,21%	
ΟΕΔ 22/04/27	2,000%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	200,00	93,731	18.746,20	3,82%	3,80%	
ΟΕΔ 18/06/31	0,750%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	500,00	73,889	36.944,50	7,53%	7,50%	
Κ.Τ. ΟΕΔ 18/06/31						3,70	0,00%	0,00%	
ΟΕΔ 24/01/52	1,875%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	100,00	58,238	5.823,80	1,19%	1,18%	
ΟΕΔ 18/06/32	1,750%	BGN	Bloomberg Composite Rating BB	300,00	78,762	23.628,60	4,82%	4,80%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>						<b>307.610,52</b>	<b>62,69%</b>	<b>62,42%</b>	
<b>ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>									
ΜΟΗΓΑ 11/05/23	3,000%	ASE		200,00	100,200	20.040,00	4,08%	4,07%	
ΟΡΑΡΓΑ 27/10/27	2,100%	ASE	S & P BB-	180,00	95,420	17.175,60	3,50%	3,49%	
ΜΟΗΓΑ 23/03/28	1,900%	ASE		200,00	90,766	18.153,20	3,70%	3,68%	
PANGAE 20/07/28	2,300%	ASE		300,00	85,678	25.703,40	5,24%	5,22%	
ΑΕΓΕΑΝ ΑΙΡΛΙΝΕΣ 12/03/26	2,750%	ASE		200,00	96,640	19.328,00	3,94%	3,92%	
TENERG 22/10/26	2,600%	ASE		200,00	93,589	18.717,80	3,81%	3,80%	
ΕΥΗΕΚΟ 16/11/28	2,450%	ASE		150,00	89,463	13.419,45	2,74%	2,72%	
GEK TERNA 03/07/27	2,750%	ASE		200,00	89,800	17.960,00	3,66%	3,64%	
LAMBDA DEVELOPMENT 21/07/27	3,400%	ASE		100,00	93,372	9.337,20	1,90%	1,89%	
CMRE 25/05/26	2,700%	ASE		100,00	96,000	9.600,00	1,96%	1,95%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>						<b>169.434,65</b>	<b>34,53%</b>	<b>34,38%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ</b>						<b>477.045,17</b>	<b>97,23%</b>	<b>96,81%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>						<b>481.409,17</b>	<b>98,12%</b>	<b>97,69%</b>	<b>93,93%</b>
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>									
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΥΘΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						<b>3.607,27</b>	<b>0,74%</b>	<b>0,73%</b>	<b>1,71%</b>
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>						<b>7.753,73</b>	<b>1,58%</b>	<b>1,57%</b>	<b>1,52%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>						<b>492.770,17</b>	<b>100,43%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,32%</b>
<b>ΜΕΙΟΝ :</b>									
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>									
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ					1.821,36				
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ					299,44	(2.120,80)	(0,43%)		(0,32%)
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 71.926,034 X 8,8312 €)</b>						<b>490.649,37</b>	<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

### Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2021
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	481.409,17	98,12%	62,42%	93,93%
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	3.607,27	0,74%	0,73%	1,71%
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	7.753,73	1,58%	1,57%	1,52%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	492.770,17	100,43%	100,00%	100,32%
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	(2.120,80)	(0,43%)		(0,32%)
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 71.926,034 X 8,8312 €)</b>	490.649,37	100,00%		100,00%

### Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΣΗ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2022 - 31.12.2022)

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
<b>Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2021	71.926,034	579.365,98
<b>ΠΛΕΟΝ:</b> ΠΟΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2022 έως 31/12/2022	473,554	3.500,00
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> ΕΣΤΙΦΕΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2022 έως 31/12/2022	(6.151,24)	(47.322,70)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 31/12/2022</b>	<b>66.248,348</b>	<b>535.543,28</b>

**II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2022  
ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ

490.649,37

**ΜΕΙΟΝ:**ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2022  
ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ

(537.975,72)

**ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 31/12/2022  
(ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)****(47.326,35)****III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01 - 31/12/2022)****ΠΡΟΣΩΔΟΙ**ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ  
ΤΟΚΙΑ ΧΡΕΩΓΡΑΦΩΝ ΕΣΤΕΡΙΚΟΥ  
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ

	ΕΥΡΩ
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ	439,17
ΤΟΚΙΑ ΧΡΕΩΓΡΑΦΩΝ ΕΣΤΕΡΙΚΟΥ	13.912,76
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	0,11
	14.352,04

**ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ**ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ  
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ  
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ  
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ  
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ  
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	6.554,18
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	273,10
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	2.480,00
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	298,55
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	440,79
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	17,95
	10.064,57

**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ****4.287,47****ΠΛΕΟΝ****ΚΕΡΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**  
ΚΕΡΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ

21.417,59

**ΜΕΙΟΝ****ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**  
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ

(23.272,62)

**ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 31/12/2022****2.432,44****ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2022  
(ΜΕΡΙΑΙΑ 71.926,034 X 8,8312 €)****490.649,37****Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2022**

	ΕΥΡΩ
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>2.432,44</b>
Η ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΚΕΡΔΩΝ ΕΓΙΝΕ ΩΣ ΕΞΗΣ: ΚΕΡΗ ΕΙΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	2.432,44

**Δ. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ**

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΕΥΡΟ)</b>	490.649,37	635.193,18	608.998,43
<b>ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΑΔΩΝ</b>	66.248,348	71.926,034	67.039,867
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΑΝΑ ΜΕΡΙΑΔΙΟ (ΕΥΡΟ)</b>	7,4062	8,8312	9,0841

**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
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	481.409,17	616.686,75	591.626,97
Καταθέσεις σε τράπεζες	3.607,27	10.883,67	7.478,76
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	7.753,73	9.676,16	11.902,17
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>492.770,17</b>	<b>637.246,58</b>	<b>611.007,90</b>
Υποχρεώσεις	(2.120,80)	(2.053,41)	(2.009,47)
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>490.649,37</b>	<b>635.193,18</b>	<b>608.998,43</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	71.926,034	71.926,034	67.039,867
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	6,8216	8,8312	9,0841
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
<b>1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών</b>	<b>481.409,17</b>	<b>616.686,75</b>	<b>591.626,97</b>
<b>2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Σύνολο</b>	<b>481.409,17</b>	<b>616.686,75</b>	<b>591.626,97</b>

**ΣΤ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 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
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισοδήματα από επενδύσεις	14.351,93	15.503,25	15.434,58
Λοιπά εισοδήματα	0,11	2,08	2,57
Έξοδα διαχείρισης	(6.554,18)	(7.728,27)	(6.884,42)
Έξοδα θεματοφύλακα	(273,10)	(321,99)	(287,56)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(2.938,74)	305,20	(2.643,89)
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>4.586,02</b>	<b>4.399,87</b>	<b>5.621,28</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	3.500,00	75.000,00	177.569,61
Εισαγωγές μεριδίων	(47.322,70)	(31.443,39)	(181.623,54)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(47.326,35)	55.827,20	124.883,69
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	(1.855,03)	47.294,76	22.755,02
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(298,55)	0,00	0,00
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	579.365,98	484.114,74	459.792,37
	<b>486.063,35</b>	<b>630.793,31</b>	<b>603.377,15</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)</b>	<b>490.649,37</b>	<b>635.193,18</b>	<b>608.998,43</b>

**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 απότιμηση των εισογημάτων στο Χρηματιστήριο Αθηνών μετοχών και λοιπών χρεωγράφων έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών των μετρητών της 30/12/2022 (περιλαμβάνεται και η Εναλλακτική Αγορά).
- Η απότιμηση των Ο.Ε.Δ. πραγματοποιήθηκε στην εύλογη αξία τους, που κατά περίπτωση ήταν η τιμή που προέκυψε από: i) την τελευταία συναλλαγή (CBBT ή BGN), ii) τη σταθμισμένη τιμή ή τη τιμή των παρόντων (BGN ή CBST), iii) την τιμή ή τη τιμή του Lead Manager της έκδοσης τους, κατά την 31/12/2021 - (Πηγή: Ανατίμησης Bloomberg). Οι δικαιωμένοι τόκοι των ομολόγων, από την απόκτηση ή την επέτειό τους έως 31/12/2022 εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022.
- 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 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).

6. Ως πιστοληπτική διαβάθμιση των ομολόγων εσωτερικού λαμβάνεται η σύνθεση (composite) των δεικτών των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, όπως αυτή δημοσιεύεται στην πληγή πληροφόρησης Bloomberg. Όπου δεν υπάρχει σύνθεση δεικτών ως πιστοληπτική διαβάθμιση λαμβάνεται κατά σειρά αυτή των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, με ανάλογη προσαρμογή σε μορφή σύνθεσης (composite) Bloomberg.
7. Το χαρτοφυλάκιο του ΟΣΕΚΑ είναι προσανατολισμένο κυρίως σε ελληνικά κρατικά ομόλογα και εταιρικές ομολογίες και επιλεκτικά σε ομόλογα ξένων αγορών. Επιτρέπεται να επενδύει σε ομόλογα των χωρών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης και των αναδυόμενων ευρωπαϊκών αγορών.
8. Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Οικονομία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλοι χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της Διαχειρίστριας Εταιρείας για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ριθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.
9. 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 αεφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.  
 Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο [www.atticawealth.gr](http://www.atticawealth.gr). Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρεία 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.

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

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ 0,443%

**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 Δυνητικής Ζημιάς (Relative VaR).
- Δείκτη Αναφοράς του ΟΣΕΚΑ είναι ο Bloomberg Barclays Series E-Greece Govt All- 1yr Bond
- Η Σχετική Δυνητική Ζημιά (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	ΑΤΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
Σχετική Δυνητική Ζημιά 31/12/2022	-2,80%
ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς 01/01-31/12/2022	-2,55%
ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/VaR Δείκτη Αναφοράς	200%
ΜΕΓΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς	101,92%
ΕΛΑΧΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς	47,83%

Η δυνητική ζημιά του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν πρέπει να υπερβαίνει το διπλάσιο της δυνητικής ζημιάς του Δείκτη Αναφοράς.

Δεδομένα υπολογισμού υποδείγματος Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς:

- Ιστορικές παρατηρήσεις	250	250
- Διάστημα εμπιστοσύνης	99%	99%
- Ορίζοντας Διακράτησης (ημέρες)	5	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 εταιρείας <http://www.atticawealth.gr>

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 :** 21 άτομα (Σύμφωνα με το άρθρο 14α παραγρ.3 της οδηγίας 91/2014)  
**ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΨΦΟΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 :**  
 ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ  
 ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
ΑΝΟΤΕΡΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ	271.729,30 €	0,00 €
ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	33.749,98 €	0,00 €
ΠΡΟΣΩΠΑ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΜΒΑΝΟΥΝ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ	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 εταιρείας ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ και τίθενται πληροφοριακά 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  
ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΦΩΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΑΚΕΛΛΑΡΗ ΕΛΕΝΗ

ΠΑΖΙΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΚΟΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ  
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΠΙΣΤΗΡΙΟΥ

# Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

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

## Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙCΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙCΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ΑΤΤΙCΑ 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. Κατεγάρη 58, 115 25 Αθήνα  
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127