

ΑΤΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΣΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2021

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2021 έως 30.06.2021)

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

Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 582/28.07.2005 / ΦΕΚ 105 Β/2005, Τροποποίηση: Ε.Κ. 126/1.9.2011, Τροποποίηση: Ε.Κ. 223/17.09.2014, Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 285/11.01.2018
 Εταιρία Διαχείρισης: Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.
 Σηματοφύλακας: Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος Α.Ε.

A.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΣΙΩΝ

ΗΜΕΡΑ/ΝΑ ΛΗΞΗΣ	ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ ΕΠΙΤΟΚΙΟ	ΓΙΝΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΑΣΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΣΕ Ξ.Α.	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2020
ΜΕΡΙΔΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ										
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ATTICA DOMESTIC BOND FUND					11.085.737	9,065	100.491,10		0,73%	0,73%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ							100.491,10		0,73%	0,73%
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ										
ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜ.ΦΙΞΕΔ (SWAP)										
ΟΕΑ 12/03/29	1,875%	CBTT	Composite	BB	2.500,00	125,047	312.617,50	2,28%	2,28%	
ΟΕΑ 04/02/25	1,875%	CBTT	Composite	BB	2.600,00	111,612	290.347,20	2,12%	2,12%	
ΟΕΑ 18/06/30	1,500%	CBTT	Composite	BB-	1.600,00	107,106	171.369,60	1,24%	1,25%	
ΟΕΑ 30/01/28	3,750%	CBTT	Composite	BB-	2.500,00	122,270	305.675,00	2,23%	2,23%	
ΣΥΝΟΛΟ							1.080.009,30	7,88%	7,87%	
ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ										
GEK TERNA 03/07/2027	2,750%	ASE	N/A	N/A	840,00	99,455	83.542,20	0,61%	0,61%	
LAMDA 21/07/27	3,400%	ASE	N/A	N/A	1.000,00	102,20	102.200,00	0,75%	0,74%	
CMRE 25/05/2026	2,700%	ASE	N/A	N/A	330,00	102,22	33.733,40	0,25%	0,25%	
K.T. CMRE 25/05/2026							5,85	0,00%	0,00%	
ΣΥΝΟΛΟ							219.480,65	1,60%	1,60%	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							1.299.489,95	9,48%	9,47%	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΣΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							1.399.981,05	10,22%	10,20%	7,64%
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ										
ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ										
TYSON FOODS FINANCE PLC 09/01/27	2,750%	BGN	Composite	S&P	BB	6.000,00	105,242	631.432,00	4,61%	4,60%
MOITOR OIL FINANCE 01/04/22	3,250%	BVAL	N/A	N/A	2.000,00	100,372	200.744,00	1,46%	1,46%	
OTE PLC 24/09/26	0,875%	BGN	Composite	S&P	BBB	1.000,00	103,095	103.095,00	0,75%	0,75%
PHILIP MORRIS 01/08/31	0,800%	BGN	Composite	A	1.000,00	99,742	99.742,00	0,72%	0,72%	
TELECOM ITALIA SPA 12/10/27	2,375%	BGN	Composite	BB	1.000,00	104,351	104.351,00	0,76%	0,76%	
BP CAPITAL MARKETS PLC 08/05/31	1,231%	BGN	Composite	A-	3.000,00	104,364	313.092,00	2,28%	2,28%	
BAT FINANCE 13/03/27	1,250%	BGN	Composite	BBB	2.000,00	102,864	205.728,00	1,50%	1,50%	
NBS SA 08/10/26	2,750%	BGN	Composite	CCC+	1.500,00	103,943	155.914,50	1,14%	1,14%	
ALPHA 13/02/28 EMTN	4,250%	BGN	Composite	CCC	2.000,00	98,001	196.002,00	1,43%	1,43%	
ETESA 18/07/29	8,250%	BGN	Composite	CCC	2.000,00	112,585	225.170,00	1,64%	1,64%	
K.I. ETESA 07/18/29							225.170,00	1,64%	1,64%	
ALPHA 11/06/21	5,500%	BGN	Composite	B-	1.000,00	101,572	101.572,00	0,74%	0,74%	
PPCGA 30/03/26	3,875%	BGN	Composite	B+	2.000,00	104,832	209.664,00	1,53%	1,53%	
K.T. PPCGA 30/03/26							204,51	0,00%	0,00%	
MYTL 30/10/26	2,250%	BGN	Composite	BB-	1.300,00	102,100	132.730,00	0,97%	0,97%	
EURDB 05/05/27 EMTN	2,000%	BGN	Composite	CCC+	1.000,00	100,036	100.036,00	0,73%	0,73%	
TRIFUR FIBER	8,750%	BGN	Composite	CCC-	2.000,00	98,472	196.944,00	1,44%	1,43%	
ΣΥΝΟΛΟ							2.985.075,26	21,78%	21,74%	
ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΣΕ USD										
MERC & CO INC 10/02/15-10/02/25	2,750%	BGN	Composite	A+	4.000	89,639	358.556,04	2,62%	2,61%	
ΣΥΝΟΛΟ							358.556,04	2,62%	2,61%	
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ										
IRISH GOVT 15/05/2033	3,300%	BGN	Composite	A+	5.000	112,479	562.395,00	4,10%	4,10%	
ΒΟΥΝ ΠΟΛΙΕΝ 01/06/25	1,500%	BGN	S&P	BBB+	7.000	106,155	743.085,00	5,41%	5,41%	
FRANCE OAT 25/09/26	0,500%	BGN	S&P	BB+	2.500	104,846	262.115,00	1,91%	1,91%	
ΒΟΥΝ ΠΟΛΙΕΝ 01/06/26	1,600%	BGN	S&P	BB+	10.000	107,514	1.075.140,00	7,83%	7,82%	
BONDS SPAIN 30/04/26	1,950%	BGN	Composite	BBB+	5.000	110,660	553.300,00	4,04%	4,03%	
BELGIUM GOVT 22/06/26	1,000%	BGN	S&P	Au+	5.000	107,356	536.780,00	3,92%	3,91%	
FRANCE GOVT 25/11/28	0,750%	BGN	S&P	Au	10.000	106,935	1.069.350,00	7,80%	7,79%	
BONDS Y OBLIG 30/07/28	1,400%	BGN	S&P	Au	5.000	109,487	547.435,00	3,99%	3,99%	
BELGIUM KINGDOM 22/06/28	0,800%	BGN	S&P	Au+	5.000	107,502	537.510,00	3,92%	3,92%	
ΟΒΡΓΑΛΟΕΣ DO ΤΕΣΟΥΡΟ 17/10/28	2,125%	BGN	S&P	BBB+	5.000	115,710	578.550,00	4,22%	4,21%	
RIPUBLIC OF ALGERIA 20/02/29	0,500%	BGN	Composite	AA+	5.000	105,348	526.740,00	3,84%	3,84%	
BONDS Y OBLIG DEL EST. 31/10/29	0,600%	BGN	S&P	Au	5.000	105,155	525.775,00	3,76%	3,76%	
ΒΟΥΝ ΠΟΛΙ.ΔΕΛΤΕΣ 00/10/40	1,350%	BGN	S&P	BBB+	7.000	105,953	741.671,00	5,41%	5,40%	
ΒΟΥΝ ΠΟΛΙ.ΔΕΛΤΕΣ 15/10/17	0,850%	BGN	S&P	BBB+	3.000	103,488	309.488,00	0,76%	0,75%	
BONDS Y OBLIG DEL EST. 31/10/30	1,250%	BGN	S&P	Au	5.000	108,336	541.680,00	3,95%	3,95%	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ							8.892.514,00	64,87%	64,77%	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΣΙΩΝ							12.236.145,30	89,26%	89,13%	83,58%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ							13.636.126,35	99,48%	99,32%	91,22%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΡΩΣΕΩΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					14.132,23		14.132,23	0,10%	0,11%	8,43%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							78.921,02	0,58%	0,57%	0,51%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							13.729.179,60	100,16%	100,00%	100,16%
ΜΕΙΟΝ :										
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΣ										
ΠΙΣΤΟΤΕΣ ΔΙΑΘΟΡΟΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ					20.484,59		(22.179,28)	(0,16%)		(0,16%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΣΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 4.192.057.153 X 3,2698 €)					1.694,69		13.707.000,32	100,00%		100,00%

A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΑΣΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2020
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΣΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	13.636.126,35	99,48%	99,32%	91,22%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	14.132,23	0,10%	0,11%	8,43%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	78.921,02	0,58%	0,57%	0,51%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	13.729.179,60	100,16%	100,00%	100,16%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(22.179,28)	(0,16%)		(0,16%)
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ 4.192.057.153 X 3,2698 €)	13.707.000,32	100,00%		100,00%

B. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2021 - 30.06.2021)

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΣΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2020	4.191.981,021	13.157.151,25
ΠΛΕΟΝ :		
ΠΟΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΣΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2021 έως 30/06/2021	76.132	250,00
ΜΕΙΟΝ :		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΣΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2021 έως 30/06/2021	0,0000	0,00
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΣΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2021	4.192.057.153	13.157.401,25

II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2021	13.707.000,32
ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ	
ΜΕΙΟΝ:	
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2021	
ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ	(13.181.072,18)

ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2021	525.928,14
(ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)	

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 30/06/2021)

	ΕΥΡΩ	
ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	7,18	
ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	16.012,29	
ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	91.354,57	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	1.395,61	108.679,65
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΔΑΜΟΝΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	101.679,84	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	4.745,09	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.807,20	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	25,33	
ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	1.694,69	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	9.380,64	119.332,79
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΟΔΩΝ		(10.653,14)
ΠΟΣΑ		
ΚΕΡΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	34.944,07	34.944,07
ΜΕΙΟΝ		
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	620,00	(620,00)
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2021		23.670,93
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2021		13.707.000,32
(ΜΕΡΙΑΔΙΑ 6.192.057,153 X 3.2698 €)		

Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019
Μεταβιβάσιμα τίτλοι	13.636.126,35	13.794.607,90	13.105.649,46
Καταθέσεις σε τράπεζες	14.132,23	117.890,63	712.352,58
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	78.921,02	73.689,14	78.510,30
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	13.729.179,60	13.986.187,67	13.896.512,34
Υποχρεώσεις	(22.179,28)	(23.751,44)	(44.322,05)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	13.707.000,32	13.922.436,23	13.852.190,29
Αριθμός μετρώων (μετρώων) σε κυκλοφορία	4.192.057,153	4.191.981,021	4.281.225,245
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μετρώδα (μετρώδα)	3,2698	3,3212	3,2356
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	13.636.126,35	13.754.607,90	13.105.649,46
2. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμα 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. Λοιπά μεταβιβάσιμα τίτλοι που δεν κεραιαζούνται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	13.636.126,35	13.754.607,90	13.105.649,46

Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περίοδος 01.01. έως 30.06.2021
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 30.06.2021	01.01. - 30.06.2020	01.01. - 30.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	107.374,04	107.574,93	102.935,76
Λοιπά εισοδήματα	1.305,61	64,56	1.290,83
Έξοδα διαχείρισης	(101.679,84)	(101.606,26)	(99.767,97)
Έξοδα θεματοφύλακα	(4.745,09)	(4.741,46)	(4.655,59)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(12.907,86)	(3.799,2)	(52.790,60)
Καθαρό εισόδημα	(10.653,14)	(2.467,43)	(52.907,61)
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομή και επανεπενδύσεις εισοδημάτων	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μετρώων	250,00	19.194,71	10.250,00
Εξαγορές μετρώων	0,00	(176.123,09)	(167.849,13)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	525.928,14	646.593,44	632.587,87
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	34.324,07	60.870,83	145.668,34
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	0,00	0,00	0,00
Αξία μετρώων σε κυκλοφορία την 01/01	13.157.151,25	13.211.450,63	13.337.861,81
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	13.171.653,46	13.761.986,32	13.958.518,89
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	13.707.000,32	13.759.518,89	13.932.591,28

Σ Η Μ Ε Ι Ω Σ Ε Ι Σ

- Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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 περιόδου, 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.
- Οι Ομολογίες Εξωτερικού, τα Ο.Ε.Δ. και οι Ομολογίες Ελλήνων Εκδοτών που διαπραγματεύονται σε Χρηματιστήρια του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, που κατά περίπτωση ήταν η τιμή που προέκυψε από: i) την τελευταία συναλλαγή (BGN ή CBBT), ii) τη σταθμισμένη τιμή όπρασης των παρώνων (BGN ή CBBT), iii) την τιμή ήπρασης του Lead Manager της έκδοσης τους, κατά την 30/06/2020 (Παγή Αποτίμησης Bloomberg). Οι δουλευμένοι τίτλοι τους εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και κεραιαζόμενα στα έσοδα της περιόδου 01/01- 30/06/2021.
- Η αποτίμηση των μετρώων των αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά με βάση την τιμή κλεισίματος αυτών της 30/06/2021. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρξαν τιμές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας.
- 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 μεταρραπή του USD σε ΕΥΡΩ, έγινε με βάση το δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 30/06/2021.
- 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).
- Οι ποσολογητική διαβάθμιση των ομολόγων εσωτερικού και εξωτερικού λαμβάνεται η σύνθεση (composite) των δεικτών των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODYS και FITCH, όπως αυτή δημοσιεύεται στην παγή πληροφόρησης Bloomberg. Όπου δεν υπάρχει σύνθεση δεικτών ως παρατηρητική διαβάθμιση λαμβάνεται κατά σειρά αυτή των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODYS και FITCH, με σύνθεση προσαρμογή σε παγή σύνθεση (composite) Bloomberg.
- Το χαρτοφυλάκιο του ΟΣΕΚΑ, είναι προσανατολισμένο κυρίως σε διεθνή κρατικά ομόλογα, εταιρικά ομόλογα και δευτερευόντως σε ελληνικά. Ειδικότερα επενδύει κυρίως σε ομόλογα των χωρών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης και των αναδυόμενων ευρωπαϊκών αγορών.

Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/06/2021
(άρθρο 61 § 8 Ν. 4099/2012)

Τα ποσά Επένδυσης του ΟΣΕΚΑ σε Ομίλους Εταιρειών ήταν κάτω από το νόμιμο όριο του 20% του Καθαρού Ενεργητικού.	
Οι Επενδύσεις σε Ομίλους Εταιρειών την 30/06/2021 ήταν ως εξής:	
I. ΟΜΙΛΟΙ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΕ	
ΚΑΤΑΒΕΣΕΙΣ ΟΥΣΕΣ EURO-USD	2,95%

ΣΤ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2021- 30/06/2021
(άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΚ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ	0,1512%
-----------------------------------	---------

ΑΘΗΝΑ, 30 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2021

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ATTICA WEALTH MANAGEMENT Α.Ε.Α.Κ.

ΦΩΝΙΑΣ ΓΕΡΓΙΩΣ ΣΠΥΡΙΑΔΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

ΜΠΕΡΝΙΤΣΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΔΕΛΟΥΡΓΙΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΑΣΙΔΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

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 ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙCΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙCΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2021, 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, 31 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Αθανασία Γερασιμοπούλου

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 32071



Grant Thornton

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