

ΑΤΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ
ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2022
(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2022 Έως 30.06.2022)
(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
 Εταιρική Διαχείριση: Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.
 Θεματοφύλακας: Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος Α.Ε.

A.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021			
ΜΕΡΙΑΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ									
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ATTICA DOMESTIC BOND FUND	11.085.737	7,637	84.666,21	0,71%	0,70%				
			84.666,21	0,71%	0,70%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΑΙΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			84.666,21	0,71%	0,70%	0,73%			
ΗΜΕΡΩΝΙΑ	ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ	ΠΗΓΗ	ΠΙΣΤΟΠΗΤΙΚΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ			
ΛΗΞΗΣ	ΕΠΙΤΟΚΙΟ	ΑΠΟΤΙΜΗΧΗΣ	ΔΙΑΒΑΡΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΑΞΙΑ			
	ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ			ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ %			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ									
ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ									
ΟΕΔ 12/03/09	3,875%	BGN	Composite	BB-	2.500,00	103,437	258.592,50	2,17%	2,15%
ΟΕΔ 04/02/35	1,875%	BGN	Composite	BB-	1.000,00	79,690	79.690,00	0,67%	0,66%
Κ.Τ. ΟΕΔ 04/02/35						84,952	741,44	0,00%	0,00%
ΟΕΔ 20/01/53	3,900%	BGN	Composite	BB-	1.000,00	103,239	103.239,00	0,85%	0,84%
Κ.Τ. ΟΕΔ 30/01/33						1.656,16	1.656,16	0,01%	0,01%
ΟΕΔ 18/06/30	1,500%	BGN	Composite	BB-	1.600,00	86,039	137.662,40	1,16%	1,15%
ΟΕΔ 18/06/31	0,750%	BGN	Composite	BB-	1.000,00	78,291	78.291,00	0,65%	0,65%
Κ.Τ. ΟΕΔ 18/06/31						18,49	18,49	0,00%	0,00%
ΟΕΔ 24/01/52	3,750%	BGN	Composite	BB-	1.000,00	61,382	61.382,00	0,52%	0,51%
ΣΥΝΟΛΟ						718.872,99		6,06%	5,98%
ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ									
GER TERNIA 03/07/2027	2,750%	ASE	N/A	N/A	840,00	93,900	78.786,00	0,66%	0,66%
LANDIA DEVELOPMENT 21/07/27	3,400%	ASE	N/A	N/A	90,000	82,216	47.489,50	0,40%	0,40%
CMRE 25/05/26	2,700%	ASE	N/A	N/A	1.000,00	97,383	97.383,00	0,82%	0,81%
PANGAE 20/07/28	2,300%	ASE	N/A	N/A	1.000,00	87,133	87.133,00	0,73%	0,73%
TENERG 22/10/26	2,600%	ASE	N/A	N/A	430,000	96,016	41.396,88	0,35%	0,34%
Κ.Τ. TENERG 22/10/26						75,86	75,86	0,00%	0,00%
EVNECO 16/11/28	2,450%	ASE	N/A	N/A	280,000	90,700	25.396,00	0,21%	0,21%
Κ.Τ. EVNECO 16/11/28						46,96	46,96	0,00%	0,00%
						377.655,30		3,18%	3,14%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						1.096.558,29		9,23%	9,13%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						1.181.224,50		9,94%	9,83%
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ									
ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΣΕ EURO									
PHILIP MORRIS 01/08/31	0,800%	BGN	Composite	A	1.000,00	71,248	71.248,00	0,60%	0,59%
TELECOM ITALIA SPA 12/10/27	2,375%	BGN	Composite	BB-	1.000,00	82,216	82.216,00	0,69%	0,68%
TITAN GLOBAL FINANCE PLC 09/07/27	2,750%	BGN	S&P	BB	4.000,00	87,192	348.768,00	2,93%	2,90%
BP CAPITAL MARKET PLC 08/05/31	1,231%	BGN	Composite	A-	1.000,00	84,952	84.952,00	0,71%	0,71%
BAT FINANCE 13/03/27	1,250%	BGN	Composite	BBB	2.000,00	90,868	177.976,00	1,50%	1,48%
NBS SA 08/10/26	2,750%	BGN	Composite	B+	1.500,00	88,812	133.218,00	1,12%	1,11%
ALPHA 13/02/30 EMTN	4,250%	BGN	Composite	CCC+	2.000,00	80,653	161.306,00	1,36%	1,34%
ETEGA 10/01/29	8,250%	BGN	Composite	B-	2.000,00	95,194	190.388,00	1,60%	1,58%
ALPHA 11/03/24	5,500%	BGN	Composite	CCC+	1.000,00	79,332	79.332,00	0,67%	0,66%
PPCGA 30/03/26	3,875%	BGN	Composite	BB-	3.000,00	87,904	263.712,00	2,22%	2,20%
MYTIL 30/10/26	2,250%	BGN	Composite	BB-	1.300,00	87,805	114.146,50	0,96%	0,95%
EUROB 05/05/27 EMTN	2,000%	BGN	Composite	B+	1.000,00	84,118	84.118,00	0,71%	0,70%
TPER PERP	8,750%	BGN	Composite	CCC-	2.000,00	70,449	140.898,00	1,19%	1,17%
MOHGA 19/07/26	2,125%	GERM	N/A	N/A	2.000,00	90,749	181.498,00	1,53%	1,51%
PPCGA 30/01/28	3,375%	BGN	Composite	BB-	2.000,00	79,492	158.984,00	1,34%	1,32%
SANIHK 15/12/28 REGS	5,625%	BGN	Composite	CCC+	1.000,00	86,748	86.748,00	0,73%	0,72%
GS 21/01/30 EMTN	0,875%	BGN	Composite	A-	1.000,00	81,920	81.920,00	0,69%	0,68%
ENIM 23/02/30 EMTN	0,625%	BGN	Composite	BBB	1.000,00	82,637	82.637,00	0,70%	0,69%
EUROB 14/02/28 EMTN	2,350%	BGN	Composite	B+	3.000,00	81,760	245.280,00	2,00%	2,04%
ALPHA 23/03/28	2,500%	BGN	Composite	B	1.000,00	81,351	81.351,00	0,68%	0,68%
ΣΥΝΟΛΟ						2.850.876,50		23,98%	23,73%
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΣΕ EURO									
REPUBLIC OF AUSTRIA 20/02/29	0,500%	BGN	S&P	AAA	5.000,00	93,516	467.580,00	3,93%	3,89%
BELGIUM GOVT 22/06/26	1,000%	BGN	S&P	AA	2.000,00	99,410	198.820,00	1,67%	1,65%
BELGIUM KINGDOM 22/06/28	0,800%	BGN	S&P	AA	5.000,00	96,514	482.570,00	4,00%	4,02%
BONOS Y OBLIG 30/07/28	1,400%	BGN	S&P	A	5.000,00	97,417	487.085,00	4,10%	4,05%
BONOS SPAIN 30/04/26	1,950%	BGN	Composite	BBB+	5.000,00	101,648	508.240,00	4,27%	4,23%
BONOS Y OBLIG DEL EST. 31/10/29	0,600%	BGN	S&P	A	5.000,00	90,489	452.445,00	3,81%	3,78%
FRANCE GOVT 25/11/28	0,750%	BGN	S&P	AA	10.000,00	95,453	954.530,00	8,03%	7,95%
BUONI POLL DELTES 01/04/30	1,350%	BGN	S&P	BBB	2.000,00	89,111	178.222,00	1,50%	1,48%
BUONI POLL 02/06/25	1,500%	BGN	S&P	BBB	7.000,00	99,120	693.910,00	5,84%	5,78%
BUONI POLLEN 01/06/26	1,600%	BGN	S&P	BBB	10.000,00	98,190	981.900,00	8,26%	8,17%
OBRIGACÕES DO TESOURO 17/10/28	2,125%	BGN	S&P	BBB	5.000,00	102,083	510.415,00	4,23%	4,25%
IRISH GOVT 15/05/2023	1,300%	BGN	Composite	A+	3.000,00	92,974	278.922,00	2,33%	2,32%
Κ.Τ. IRISH GOVT 15/05/2023						149,47	149,47	0,00%	0,00%
BUONI POLIENALI DEL TES 15/01/27	0,850%	BGN	S&P	BBB	1.000,00	93,819	93.819,00	0,79%	0,78%
BONOS Y OBLIG DEL EST. 31/10/30	1,250%	BGN	S&P	A	2.000,00	93,111	186.222,00	1,57%	1,55%
SPGB 30/04/31	0,100%	BGN	S&P	A	5.000,00	82,914	414.570,00	3,49%	3,45%
DBR 08/15/31	0,000%	BGN	S&P	AAA	1.000,00	88,971	88.971,00	0,75%	0,74%
SPGB 05/31/25	0,000%	BGN	S&P	A	7.000,00	96,143	673.001,00	5,66%	5,60%
						7.651.364,47		64,35%	63,69%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						10.502.240,97		89,33%	87,42%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ						11.683.465,47		98,27%	97,25%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ									
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΜΕΩΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ								2,09%	2,08%
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ						247.615,90			0,10%
ATTICA BANK						1.512,00			
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								0,69%	0,68%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						12.014.207,73		101,05%	100,00%
ΜΕΙΩΝ :									
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ									
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ									
ΠΕΠΟΤΕΣ ΔΑΦΟΡΟΙ						122.715,67			
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ						1.557,01	(124.272,68)	(1,05%)	(0,16%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΑΔΙΑ 4.183.099,186 X 2,8424 €)						11.889.935,05		100,00%	100,00%

A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2022	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	11.683.465,47	98,27%	97,25%	99,48%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	249.127,90	2,09%	2,08%	0,10%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	81.614,36	0,69%	0,68%	0,58%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	12.014.207,73	101,05%	100,00%	100,16%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(124.272,68)	(1,05%)		(0,16%)
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ (ΜΕΡΙΑΔΙΑ 4.183.099,186 X 2,8424 €)	11.889.935,05	100,00%		100,00%

**Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΣΗ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2022 - 30.06.2022)**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2021	4.182.852,807	13.212.023,24
ΠΛΕΟΝ: ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2022 έως 30/06/2022	246,379	748,51
ΜΕΙΟΝ: ΕΣΛΙΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2022 έως 30/06/2022	0,0000	0,00
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2022	4.183.099,186	13.212.771,75
II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2022 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		11.889.935,05
ΜΕΙΟΝ: ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2022 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(13.055.622,99)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2022 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)		(1.165.687,94)
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 30/06/2022)		
ΠΡΟΣΟΔΙΟ		ΕΥΡΩ
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		0,49
ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		14.672,53
ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ		98.551,86
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ		0,01
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ		93.413,68
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ		4.359,23
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ		1.834,20
ΠΡΟΜΗΘΕΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ		222,69
ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ		1.557,01
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ		214,54
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ		11.623,54
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	7.000,00	7.000,00
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	175.772,30	175.772,30
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2022		157.148,76
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2022 (ΜΕΡΙΔΙΑ 4.183.099,186 Χ 2,8424 €)		11.889.935,05

**Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2022
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	30.06.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμα τίτλοι	11.683.465,47	13.359.254,72	13.754.607,90
Καταθέσεις σε τράπεζες	249.127,90	36.626,82	117.890,63
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	81.614,36	89.660,64	73.689,14
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	12.014.207,73	13.485.542,18	13.946.187,67
Υποχρεώσεις	(124.272,68)	(23.247,23)	(23.751,48)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	11.889.935,05	13.462.294,95	13.922.436,23
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	4.183.099,186	4.182.852,807	4.191.981,021
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	2,8424	3,2184	3,3212
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	11.683.465,47	13.359.254,72	13.754.607,90
2. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμα τίτλοι ή 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 περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	11.683.465,47	13.359.254,72	13.754.607,90

**Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περίοδος 01.01. έως 30.06.2022
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.- 30.06.2022	01.01.- 30.06.2021	01.01.- 30.06.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήματα από επενδύσεις	113.224,88	107.374,04	107.574,93
Λοιπά εισοδήματα	0,01	1.305,61	64,56
Έξοδα διαχείρισης	(93.413,68)	(101.679,94)	(101.606,26)
Έξοδα θεματοφυλάκα	(4.359,23)	(4.745,09)	(4.741,46)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(3.828,44)	(12.907,86)	(3.759,21)
Καθαρό εισόδημα	11.623,54	(10.653,14)	(2.467,43)
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	748,51	250,00	19.194,71
Εξογρούς μερίδιων	0,00	0,00	(176.123,09)
Διαφορές επιμετρήσης επενδύσεων	(1.165.687,94)	525.928,14	646.593,44
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	(168.772,30)	34.324,07	60.870,83
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	0,00	0,00	0,00
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	13.212.023,24	13.157.151,25	13.211.450,43
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	11.878.311,51	13.717.653,46	13.761.986,32
	11.889.935,05	13.707.000,32	13.759.518,89

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- 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 την ελίγση αξία τους, , κατά περίπτωση ήταν η τιμή που προέκυψε από: i) την τελευταία συναλλαγή (BGN ή CBBT), ii) τη σταθμισμένη τιμή (ήττησης των παρών (BGN ή CBBT), iii) την τιμή (ήττησης του Lead Manager της έκδοσης τους κατά την 30/06/2022 - (Πηγή Αποτίμησης Bloomberg). Οι δουλεμμένοι τόκοι τους εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2022.
- Η αποτίμηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά με βάση την τιμή κλεισίματος αυτών της 30/06/2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν 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 ελίγση 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 30/06/2022.
- Ο φόρος επί του εξεμνησίου 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 πιστοληπτική διαβάθμιση των ομολόγων εσωτερικού και εξωτερικού λαμβάνεται η σύνθεση (composite) των δεκάτων των οίων αξιολόγησης S&P, MOODYS και FITCH, όπως αυτή δημοσιεύεται στην πλήρη πληροφόρηση Bloomberg. Όταν δεν υπάρχει σύνθεση δεκάτων ως πιστοληπτική διαβάθμιση λαμβάνεται κατά σειρά αυτή των οίων αξιολόγησης S&P, MOODYS και FITCH, με ανάλογη προσαρμογή σε μορφή σύνθεσης (composite) Bloomberg.
- Το χαρτοφυλάκιο του ΟΣΕΚΑ, είναι προανατολισμένο 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.
- Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, 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 ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω αύξησης του ενεργειακού κόστους.

Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/06/2022
(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 30/06/2022 είχαν ως εξής:

Ι. ΟΜΙΛΟΙ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΤΕΡΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΥΩΕΔΣ EURO-USD	4,80%

ΣΤ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2022- 30/06/2022
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΔΕΔΑΚ & ΕΕΧ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ	0,3751%
-----------------------------------	---------

ΑΘΗΝΑ , 30 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2022

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΑΤΤΙCA WEALTH MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΦΩΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΜΕΡΤΙΚΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΠΑΡΙΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΚΟΛΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΤΗΡΙΟΥ

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 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, 31 Αυγούστου 2022

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