

ΑΤΤΙΣΑ ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2024

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2024 έως 30.06.2024)

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

Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 502/28.07.2005 / Φ/ΕΚ 105 8/2005, Τροποποίηση: Ε.Κ. 126/01/09.2011, 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.

Θεματοφύλακος: Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος Α.Ε.

A.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ε.Λ.	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2024	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ 30.06.2024	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2023
ΜΕΡΗΛΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ATTICA DOMESTIC BOND FUND	15.563.892	7,994	124.414,64	124.414,64	0,73%	0,73%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΗΛΙΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			124.414,64		0,73%	0,73%	0,62%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜ/Ρ/Α ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/Ρ/Ο ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ (ΕΥΡ)							
ALLIANT AG NPV	1.500	259.500	389.250,00		2,30%	2,28%	
BAY MOTOREN WEHRLE AG ST	2.000	86.380	176.760,00		1,04%	1,03%	
MERCEDES BENZ AG	2.300	64.570	148.511,00		0,88%	0,87%	
SAP AG	4.000	189.520	758.080,00		4,47%	4,43%	
SIEMENS AG NPV	2.000	174.720	347.440,00		2,05%	2,03%	
VOLKSWAGEN AG-PREF	2.000	105.400	210.800,00		1,24%	1,23%	
ΣΥΝΟΛΟ			2.090.841,00		11,97%	11,88%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/Ρ/Ο ΠΑΡΙΣΙΟΥ (ΕΥΡ)							
BANQUE NATIONALE DE PARIS	5.000	59.530	297.650,00		1,76%	1,74%	
AXA FWD	10.000	36.570	365.700,00		1,80%	1,79%	
DANION DANONE ORD	1.500	57.080	85.620,00		0,50%	0,50%	
LOUIS VUITTON	800	713.600	570.880,00		3,37%	3,34%	
LORIAL	500	410.050	205.025,00		1,21%	1,20%	
SANOFI	4.000	89.940	359.760,00		2,12%	2,10%	
SCHNEIDER ELECTRIC S.A.	1.000	224.300	224.300,00		1,32%	1,31%	
TOTAL ENERGIE SA	6.500	62.330	405.165,00		2,39%	2,37%	
ΣΥΝΟΛΟ			2.454.080,00		14,47%	14,35%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/Ρ/Ο ΑΜΣΤΕΡΤΑΜ (ΕΥΡ)							
ASMI LITHOGRAPHY HOLDING NV	1.000	964.200	964.200,00		5,69%	5,64%	
STELLANTIS NV	18.000	16.470	292.460,00		1,92%	1,91%	
ΣΥΝΟΛΟ			1.296.660,00		7,65%	7,58%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/Ρ/Ο ΜΑΔΡΙΤΗΣ (ΕΥΡ)							
BERKOWIA RENOVABLES SA	20.555	12.115	249.023,83		1,47%	1,46%	
BANCO SANTANDER CENTRAL HISPANO	50.000	4.331	215.525,00		1,28%	1,27%	
ΣΥΝΟΛΟ			464.548,83		2,74%	2,73%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/Ρ/Ο ΜΙΛΑΝΟΥ (ΕΥΡ)							
INTESA SANPAOLO	70.000	3.471	242.970,00		1,43%	1,42%	
UNICREDITO ITALY	8.000	34.605	278.840,00		1,03%	1,02%	
ΣΥΝΟΛΟ			523.810,00		3,06%	3,04%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/Ρ/Ο ΑΜΕΡΙΚΗΣ (USD)							
ALPHABET INC.	5.000	170.154	850.770,67	910.750,00	5,02%	4,98%	
MICROSOFT	1.500	417.515	626.272,77	670.425,00	3,69%	3,66%	
VISA INC. CLASS A SHARES	3.500	245.184	826.146,72	918.945,00	5,06%	5,02%	
META PLATFORMS INC CLASS A	500	477.054	235.526,77	231.110,00	1,39%	1,38%	
ΣΥΝΟΛΟ			2.570.695,94	2.751.930,00	15,16%	15,04%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣ/ΝΕΙ ΣΕ ΧΡΗΜ/Ρ/Α ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			9.337.635,77		55,06%	54,62%	55,55%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			9.337.635,77		55,06%	54,62%	55,55%

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ ΕΠΙΤΟΚΟ	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΟ ΣΥΣΤΟΛΙΣΜΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΡΜΗΧΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ε.Λ.	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2024	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ 30.06.2024	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2023
ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ											
GEA TEMA 09/07/2027	2,750%	ASE			840,00	93,240	78.321,60		0,46%	0,46%	
CMBE 25/05/2026	2,700%	ASE			290,00	96,000	27.840,00		0,16%	0,16%	
FINAGRA 07/20/28	2,300%	ASE			630,00	96,620	60.900,60		0,34%	0,33%	
ΣΥΝΟΛΟ							163.252,20		0,96%	0,95%	
ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ											
OEΔ 30/01/33	3,900%	BGN		Bloomberg Composite Rating	88+	1.000,00	101.980,00		0,60%	0,60%	
OEΔ 15/04/34	3,175%	BGN		Bloomberg Composite Rating	88+	1.150,00	96.997	111.545,53	0,68%	0,65%	
ΣΥΝΟΛΟ							213.526,50		1,28%	1,25%	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ							376.778,75		2,22%	2,20%	1,70%
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΜΟΙΒΑΤΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ											
ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΟ											
OTC PLC 24/04/26	0,875%	BGN		S&P	BBB+	2.000,00	94.166	188.332,00	1,13%	1,10%	
HELLENIC PETR. 04/10/24	2,000%	BGN				3.000,00	99.244	297.732,00	1,76%	1,74%	
BP CAPITAL MARKET PLC 08/05/31	1,231%	BGN		Bloomberg Composite Rating	A	2.000,00	85.392	170.784,00	1,01%	1,00%	
ALPHA 04/11/21	5,500%	BGN		Bloomberg Composite Rating	B	2.000,00	99.383	198.766,00	1,17%	1,16%	
EUROBANK 05/05/27 EMTN	2,000%	BGN		Bloomberg Composite Rating	BB+	1.000,00	95.699	95.699,00	0,56%	0,56%	
MOHGA 19/7/26	2,125%	BGN		Bloomberg Composite Rating	BB	2.000,00	96.405	192.810,00	1,14%	1,13%	
WFGA 13/07/28	3,175%	BGN		Bloomberg Composite Rating	BB	1.100,00	95.839	105.423,90	0,62%	0,62%	
EUROCB 14/03/28 EMTN	2,250%	BGN		Bloomberg Composite Rating	BB+	2.000,00	94.758	189.516,00	1,12%	1,11%	
ALPHA 23/03/28	2,000%	BGN		Bloomberg Composite Rating	BB	1.000,00	94.988	94.988,00	0,56%	0,54%	
EUROCB 28/12/28 NDN	5,875%	BGN		Bloomberg Composite Rating	BB+	1.000,00	105.468	105.468,00	0,62%	0,62%	
ALPHA 13/09/34 EMTN	6,000%	BGN		S&P	B	1.000,00	100.219	100.219,00	0,59%	0,59%	
ΣΥΝΟΛΟ							1.799.736,90		10,26%	10,18%	
ΥΠΕΡΘΗΚΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ (USD)											
EUROPEAN INV BANK 10/02/25	1,875%	BGN		Bloomberg Composite Rating	AAA	2.500,00	91.482	228.703,88	1,35%	1,34%	
EUROPEAN INV BANK 13/04/26	2,125%	BGN		Bloomberg Composite Rating	AAA	2.000,00	89.078	178.155,00	1,02%	1,00%	
ΣΥΝΟΛΟ							406.859,88	435.543,50	2,40%	2,38%	
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΟ											
IRISH GOVT 15/05/33	1,300%	BGN		Bloomberg Composite Rating	AA-	4.000,00	87.891	351.564,00	2,07%	2,06%	
BUDIM POLLEN 01/06/28	1,600%	BGN		S&P	BBB	2.500,00	96.735	241.822,50	1,43%	1,41%	
BUDIM POLLEN 01/05/30/04/30	1,350%	BGN		S&P	BBB	2.000,00	89.422	178.844,00	1,04%	1,03%	
BELGIUM 22/06/26	1,000%	BGN		S&P	AA-	5.000,00	96.214	481.070,00	2,84%	2,81%	
FRANCE GOVT 25/11/28	0,750%	BGN		S&P	AA-	5.000,00	90.811	454.055,00	2,68%	2,64%	
MONDO Y OBRAS DEL EST. 31/10/30	1,250%	BGN		S&P	A	3.000,00	89.500	268.500,00	1,58%	1,57%	
BELGIUM KINGDOM 22/06/28	0,800%	BGN		S&P	AA	5.000,00	92.497	462.485,00	2,73%	2,71%	
MONDO Y OBRAS 30/7/28	1,400%	BGN		S&P	A	5.000,00	93.882	469.405,00	2,77%	2,75%	
OMIADAKES 02 TESSALORO 17/10/28	2,125%	BGN		S&P	A	2.500,00	97.394	243.485,00	1,44%	1,42%	
SPOR 05/11/25	2,550%	BGN		S&P	A	3.000,00	95.053	285.159,00	1,68%	1,67%	
ETPS 25 22/01/32 10Y	2,500%	BGN		S&P	BBB	4.000,00	90.430	361.720,00	2,13%	2,12%	
RGB 22/06/33	3,000%	BGN		S&P	AA	5.000,00	99.735	498.675,00	2,94%	2,92%	
ΣΥΝΟΛΟ							4.294.799,50		25,32%	25,32%	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΤΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ							6.441.396,38		37,98%	37,68%	36,60%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ							6.818.175,09		40,20%	39,88%	38,30%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ								16.280.225,44	95,99%	95,22%	94,48%
ΔΙΑΔΕΣΙΜΑ											
ΚΑΤΑΒΕΣΙΣ ΟΥΧΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΟΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						670.369,99					
ΠΡΟΒΛΕΠΑΝΕΣ ΚΑΤΑΒΕΣΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΟΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						100.818,58					
ΑΠΑΡΧΗΣ											
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ/ΠΡΟΒΛΕΣΙΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							3.851,25		0,02%	0,02%	0,02%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							41.517,49		0,24%	0,24%	0,24%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							17.096.792,75		100,81%	100,00%	100,50%
ΜΕΙΟΝ :											
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΝΗΤΙΚΟΥ											
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ											
ΠΙΣΤΟΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ						95.814,25					
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΥΤΟ-ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ						41.045,04					
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							(136.859,29)		(0,81%)		(0,50%)
(ΜΕΡΙΔΙΑ 4.324.197.765 X 3,9221 C)							16.959.933,46		100,00%		100,00%

Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΒΑΡΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΚΑΒΑΡΟΥ
		30.06.2024	30.06.2024	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΙΝΗΤΗΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	16.280.225,44	95,99%	95,22%	94,48%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	771.198,37	4,55%	4,51%	5,76%
ΔΑΠΑΝΕΣ	3.851,25	0,02%	0,02%	0,02%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	41.517,49	0,24%	0,24%	0,24%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	17.096.792,75	100,81%	100,00%	100,50%
ΥΠΟΚΡΕΔΙΣΕΙΣ	(136.859,29)	(0,81%)		(0,50%)
ΚΑΒΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	16.959.933,46	100,00%		100,00%
(ΜΕΡΗΔΙΑ 4.324.197,765 X 3,9221 €)				

Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΣΗ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2024 - 30.06.2024)

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΗΛΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΗΔΙΑ	ΕΥΡΩ
ΜΕΡΗΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2023	4.313.886,714	12.239.507,96
ΠΛΕΟΝ:		
ΠΛΗΡΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2024 έως 30/06/2024	17.731,464	69.966,12
ΜΕΙΟΝ:		
ΕΣΩΚΡΕΤΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2024 έως 30/06/2024	(7.424.413)	(28.958,04)
ΜΕΡΗΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2024	4.324.197,765	12.280.516,04
II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
ΚΑΒΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2024 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		16.959.933,46
ΜΕΙΟΝ:		
ΚΑΒΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2024 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(12.387.703,30)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2024 (ΑΠΟΤΙΜΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)		4.572.232,16
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 30/06/2024)		
ΠΡΟΣΔΟΧΙ		ΕΥΡΩ
ΜΕΡΗΔΙΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	248.722,47	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΒΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	329,76	
ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.833,00	
ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	62.187,60	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	69,79	317.123,62
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	163.555,76	
ΜΕΤΑΒΑΤΗΤΗ ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	62.214,56	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΥΣΕΙΣ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑ	7.360,03	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΥΤΩΝ	1.824,01	
ΠΡΟΜΗΘΕΥΣΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	4.217,82	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	102.798,28	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	251,39	342.231,85
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΔΟΧΩΝ		(25.108,23)
ΠΛΕΟΝ		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		167.227,99
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΛΗΡΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ		
ΜΕΙΟΝ		
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		(34.934,50)
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΛΗΡΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ		
ΚΑΒΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2024		107.185,26
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΒΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2024 (ΜΕΡΗΔΙΑ 4.324.197,765 X 3,9221 €)		16.959.933,46

Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2024 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)
--

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμα τίτλοι	16.280.225,44	15.729.482,77	13.342.392,67
Καταθέσεις σε τράπεζες	771.198,57	322.207,28	697.195,79
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	45.368,74	50.587,72	61.815,32
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	17.096.792,75	16.102.277,77	14.101.399,74
Υποχρεώσεις	(136.859,29)	(89.231,37)	(60.223,14)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	16.959.933,46	16.013.046,40	14.061.176,60
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	4.324.197,765	4.313.886,714	4.346.451,731
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	3,9221	3,7120	3,2351
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	16.280.225,44	15.729.482,77	13.342.392,67
2. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσβέσιμες εκδίδσεις μεταβιβάσιμων τίτλων ή έκδοσης των οποίων παρέρχεται θρόνος 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	16.280.225,44	15.729.482,77	13.342.392,67

Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περίοδος 01.01. έως 30.06.2024 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 30.06.2024	01.01. - 30.06.2023	01.01. - 30.06.2022
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήμα από επενδύσεις	317.053,83	302.562,01	274.413,39
Λοιπά εισοδήματα	69,79	79,53	7.547,32
Υπόλοιπα διαπραγμάτευσης	(225.770,32)	(168.317,46)	(149.756,99)
Υπόλοιπα διαπραγμάτευσης	(7.360,03)	(6.654,46)	(6.739,04)
Λοιπά έσοδα και φόροι	(104.863,68)	(89.348,83)	(64.926,35)
Καθαρό εισόδημα	(20.870,41)	38.320,83	60.538,33
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	69.966,12	1.750,00	4.934,09
Εκπληρωτές μεριδίων	(28.958,04)	(72.637,29)	(155.135,10)
Διαφορές επεξεργασίας επενδύσεων	4.572.232,16	3.208.733,27	1.751.760,94
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	132.293,49	162.853,74	(41.728,86)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(4.237,82)	(2.123,33)	(3.733,77)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	12.239.507,96	12.129.605,92	12.421.743,86
	16.960.803,87	15.427.376,41	13.977.446,14
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	16.959.933,46	15.466.297,44	14.037.999,49

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξήγηση Έκθεσης 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 (ισολογισμού) 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.
- Η αποτίμηση των μεριδίων των αρμοφίλων κεφαλαίων εκτελεστικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος αυτών της 28/06/2024. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν τιμές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας.
- Οι Ομολογίες Εξωτερικού, οι Ομολογίες Ελλάδας Εκδοτών και οι Ο.Γ.Δ. 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 όψησης των παρόντων (BGN ή CBBT), iii) την τιμή όψησης του Lead Manager της έκδοσης τους, κατά την 28/06/2024 - (Τηνή) Αποτίμησης Bloomberg. Οι δοκιμαζόμενοι τόκοι τους εμφανίζονται στους μεταβιβασιμους λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01- 28/06/2024.
- 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 28/06/2024.
- Ο φόρος επί του εγγεγραμμένου μέρους άρτου 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 εξωτερικού λαμβάνεται η σύνθετη (composite) των δευτέρων των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, όπως αυτή δημοσιεύεται στην παγή πληροφόρησης Bloomberg. Όπου δεν υπάρχει σύνθετη δευτέρων ως πιστοληπτική διαβάθμιση λαμβάνεται κατά σειρά αυτή των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, με ανάλογη προσαρμογή σε μορφή σύνθετης (composite) Bloomberg.
- Ο ΟΣΕΚΑ στοχεύει στην εξορροποιημένη τοποθέτηση των κεφαλαίων κυρίως μεταξύ μετοχικών αξιών και ομολογιακών αξιών, κυρίως στις αγορές των ευρωπαϊκών χωρών και δευτερευόντως στην Ελλάδα και τις υπόλοιπες χώρες.
- 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 της απόφασης επένδυσης 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 στις διαδικασίες 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.oseka.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.

Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/06/2024
(άρθρο 61 § 8 Ν. 4099/2012)

Τα ποσοστά Επίδρασης του ΟΣΕΚΑ σε Ομίλους Εταρειών ήταν κάτω από το νόμιμο όριο του 20% του Καθαρού Ενεργητικού.

ΣΤ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2024-30/06/2024
(άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΔΕΔΑΦ & ΕΕΚ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

0.4370%

ΑΘΗΝΑ, 28 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

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

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΜΕΡΤΙΚΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΠΑΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΚΟΛΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Προς τη Διοίκηση της “ATTICA WEALTH MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ ATTICA ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 30^η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ ATTICA ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “ATTICA WEALTH MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ ATTICA ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ” κατά την 30^η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις 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, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ), όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο 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 τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. 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 Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

Η γνώμη μας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε γνώμη ελέγχου ή άλλης διασφάλισης επί αυτών.

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις άλλες πληροφορίες και, με τον τρόπο αυτό, να εξετάσουμε εάν αυτές είναι ουσιωδώς ασυνεπείς με την Έκθεση Διαχείρισης ή τις γνώσεις που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο, ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιωδώς εσφαλμένες. Εάν, με βάση τις εργασίες που έχουμε εκτελέσει, καταλήξουμε στο συμπέρασμα ότι υπάρχει ουσιώδες σφάλμα σε αυτές τις άλλες πληροφορίες, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε το γεγονός αυτό. Δεν έχουμε τίποτα να αναφέρουμε σχετικά με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, 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 όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχειρίσεως, 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 την 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 δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 29 Αυγούστου 2024
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς
Α.Μ. ΣΟΕΛ 22001

