

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΤΤΙΚΑ DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ

(Ε.Κ. 6116/14.08.1996 / ΦΕΚ 875/Β/17.09.1996 , Ε.Κ.143/22.03.2012)

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 29η ΙΟΥΝΙΟΥ 2012

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2012 έως 29.06.2012)

[ΑΡΘΡΟ 28 Ν. 3283/04 / Φ.Ε.Κ. 210 Α/02.11.04]

A.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

| ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ | ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ ΕΠΙΤΟΚΙΟ 29/06/12 | ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ | ΠΡΟΣΘΕΤΟΙ ΟΥΣΙΩΔΕΙΣ ΟΡΟΙ | ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ | ΤΕΜΑΧΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν. | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ |
|--|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΕ EUR | | | | | | | | | |
| ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΥΚΙΟΥ | | | | | | | | | |
| ΟΕΔ 24/02/12-15/10/42 (WARRANT) | | BOG | | S&P | CCC | 4.252 | 0,430 | 1.828,36 | 0,10% |
| ΣΥΝΟΛΟ | | | | | | | 1.828,36 | | 0,10% |
| ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | | 1.828,36 | | 0,10% |
| ΜΕΡΙΔΙΑ Α/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | | | | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ Α/Κ ΣΕ EUR | | | | | | | | | |
| LUXOR ETF EUROMTS GLOBAL IG | | | | | | 640 | 137,760 | 88.166,40 | 4,98% |
| EASYETF IBOXX LQ SOV GLOBAL | | | | | | 960 | 181,270 | 174.019,20 | 9,83% |
| ISHARES BC EU GOV BOND 3-5 | | | | | | 1.150 | 151,210 | 173.891,50 | 9,82% |
| AMUNDI ETF GOVT BOND LOWEST | | | | | | 550 | 160,660 | 88.363,00 | 4,99% |
| ΣΥΝΟΛΟ | | | | | | | 524.440,10 | | 29,62% |
| ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ Α/Κ ΣΕ USD | | | | | | | | | |
| SPDR BARCLAYS CAPITAL INTL | | | | | | 3.900 | 59,130 | 183.166,80 | 10,35% |
| POWERSHARES EM MAR SOV DE PT | | | | | | 3.900 | 28,830 | 89.306,59 | 5,04% |
| VANGUARD INTERMEDIATE - TERM B | | | | | | 1.280 | 88,820 | 90.301,51 | 5,10% |
| PIMCO TOTAL RETURN ETF | | | | | | 1.060 | 105,490 | 88.816,04 | 5,02% |
| ΣΥΝΟΛΟ | | | | | | | 451.590,94 | 568.553,00 | 25,51% |
| ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | | | | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΙΚΑ Α/Κ ΣΕ EUR | | | | | | | | | |
| UBS D EUROINVEST IMMOBILIEN | | | | | | 6.500 | 13,500 | 87.750,00 | 4,96% |
| ΣΥΝΟΛΟ | | | | | | | 87.750,00 | | 4,96% |
| ΜΕΤΟΧΙΚΑ Α/Κ ΣΕ USD | | | | | | | | | |
| ISHARES NASDAQ BIOTECH INDX | | | | | | 1.675 | 129,955 | 172.894,86 | 9,77% |
| ΣΥΝΟΛΟ | | | | | | | 172.894,86 | 217.674,63 | 9,77% |
| ΜΕΤΟΧΙΚΑ Α/Κ ΣΕ JPY | | | | | | | | | |
| NEXT FUNDS TOPIX -17 AUTO & TRA | | | | | | 470 | 11.430,000 | 53.651,25 | 3,03% |
| ΣΥΝΟΛΟ | | | | | | | 53.651,25 | 5.372.100,00 | 3,03% |
| ΛΟΙΠΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | | | | | | | | | |
| ΛΟΙΠΑ Α/Κ ΣΕ EUR | | | | | | | | | |
| EASYETF S+P GSCI | | | | | | 5.300 | 33,430 | 177.179,00 | 10,01% |
| ΣΥΝΟΛΟ | | | | | | | 177.179,00 | | 10,01% |
| ΛΟΙΠΑ Α/Κ ΣΕ USD | | | | | | | | | |
| POWERSHARES DE GOLD FUND | | | | | | 2.050 | 55,180 | 89.848,29 | 5,08% |
| ΣΥΝΟΛΟ | | | | | | | 89.848,29 | 113.119,00 | 5,08% |
| ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Α/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | | 1.557.354,44 | | 87,98% |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ | | | | | | | 109,13 | | 0,01% |
| ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ | | | | | | | 1.559.291,93 | | 88,09% |
| ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ | | | | | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | | 117.930,87 | | |
| ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ | | | | | | | 88.527,90 | 206.458,77 | 11,66% |
| ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ | | | | | | | | | |
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | | | | | 11.862,56 | 11.862,56 | 0,67% |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 5,95 | | 0,00% |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | | | | 1.777.619,21 | | 100,42% |
| ΜΕΙΟΝ : | | | | | | | | | |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | | | | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | | | | | 6.024,50 | | |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ | | | | | | | 1.375,37 | (7.399,87) | (0,42%) |
| ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | | | 1.770.219,34 | | 100,00% |
| (ΜΕΡΙΔΙΑ 732.701.588 X 2.41600 €) | | | | | | | | | |

A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

| | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ |
|--|-----------------------------|---|
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ - ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ | 1.559.291,93 | 88,09% |
| ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ | 206.458,77 | 11,66% |
| ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ | 11.862,56 | 0,67% |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 5,95 | 0,00% |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | (7.399,87) | (0,42%) |
| ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | 1.770.219,34 | 100,00% |
| (ΜΕΡΙΔΙΑ 732.701.588 X 2.41600 €) | | |

**Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2012 - 29.06.2012)**

| | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΕΥΡΩ |
|---|---------------------------|------------------------------|
| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2011 | 746.758,772 | 4.577.297,04 |
| ΠΛΕΟΝ: ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2012 έως 29/06/2012 | 1.253,310 | 3.150,00 |
| ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2012 έως 29/06/2012 | <u>(15.310,494)</u> | <u>(38.784,38)</u> |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 29/06/2012 | <u>732.701,588</u> | <u>4.541.662,66</u> |
| II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ | | |
| ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 29/06/2012 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ | | 1.770.219,34 |
| ΜΕΙΟΝ: ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 29/06/2012 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ | | <u>(1.762.710,94)</u> |
| ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 29/06/2012 | | <u>7.508,40</u> |
| III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 29/06/2012) | | |
| ΠΡΟΣΟΔΟΙ | | |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 2.315,90 | |
| ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 4.389,08 | |
| ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 9.382,78 | |
| ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 93,20 | |
| ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ | <u>23.157,22</u> | <u>39.338,18</u> |
| ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ | | |
| ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ | 18.334,91 | |
| ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ | 1.936,65 | |
| ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ | 10.361,15 | |
| ΦΟΡΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ | 4.360,70 | |
| ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ | 1,66 | |
| ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ | <u>10.067,78</u> | <u>45.062,85</u> |
| ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΡΟΣΟΔΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | <u>(5.724,67)</u> |
| ΠΛΕΟΝ | | |
| ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ | <u>23.045,45</u> | <u>23.045,45</u> |
| ΜΕΙΟΝ | | |
| ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ | <u>2.796.272,50</u> | <u>(2.796.272,5)</u> |
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 29/06/2012 | | <u>(2.778.951,72)</u> |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 29/06/2012 (ΜΕΡΙΔΙΑ 732.701,588 X 2,41600 €) | | <u>1.770.219,34</u> |

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η αποτίμηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού έγινε με βάση την καθαρή τιμή αυτών της 29/06/2012.
2. Η αποτίμηση των Ο.Ε.Δ. έγινε με βάση το Δελτίο Τιμών Αγοράς Τίτλων Ελληνικού Δημοσίου της 29/06/2012 της Η.Δ.Α.Τ. (Ηλεκτρονική Δευτερογενής Αγορά Τίτλων) πλέον των τυχόν καταβληθέντων τόκων κατά την αγορά τους. Οι δουλευμένοι τόκοι των ομολόγων, από την απόκτηση ή την επείεό τους έως 29/06/2012 εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-29/06/2012.
3. Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δουλευμένων τόκων τους έως 29/06/2012, οι οποίοι εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-29/06/2012.
4. Η μετατροπή των USD , JPY σε ΕΥΡΩ, έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 29/06/2012.
5. 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 πηγή 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.
6. Με την απόφαση της Ε.Κ.143/22.03.2012 εγκρίθηκε μεταξύ άλλων η επενδυτική πολιτική καθώς και η αλλαγή επωνυμίας από Α/Κ ΑΤΤΙΚΗΣ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ σε Α/Κ ΔΥΝΑΜΙΚ ΑΣΣΕΤ ΑΛΛΟΚΑΤΙΟΝ FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ.

**Γ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ Α/Κ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 29/06/2012
(άρθρο 22 § 8 Ν. 3283/2004)**

Τα ποσοστά Επένδυσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε Ομίλους Εταιριών ήταν κάτω από το νόμιμο όριο του 20% του Καθαρού Ενεργητικού. Οι Επένδυσεις σε Ομίλους Εταιριών την 29.06.2012 είχαν ως εξής:

| | ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ |
|---|-------------------------------|
| ΟΜΙΛΟΣ ΑΤΤΙΚΑ BANK ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ | 10,11% |
| ΟΜΙΛΟΣ ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ | 1,54% |

**Δ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 26/03/2012-29/06/2012
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)**

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ 0,64%

Η ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης έχει υπολογισθεί για το διάστημα από 26/03/2012 έως 29/06/2012 καθώς το Α/Κ σύμφωνα με την Απ.Ε.Κ. 143/22306,2012 άλλαξε μεταξύ των άλλων και επενδυτική πολιτική. Σε περίπτωση που η ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης έχει υπολογισθεί για ολόκληρο το εξάμηνο (01/01-29/06/2012) θα επιρραζόταν από δύο διαφορετικές πολιτικές και το αποτέλεσμα του θα ήταν μη συγκρίσιμο.

Ε. ΔΕΙΚΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ (Δ.Σ.Ε.) & ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΝΑΛΛΑΓΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
(απόφαση Ε.Κ. 8/335/6.4.05, άρθρο 4)

| | |
|--|---------------|
| ΔΕΙΚΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ | 2,30% |
| ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΝΑΛΛΑΓΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | 72,50% |

Ο Δ.Σ.Ε. του Αμοιβαίου Κεφαλαίου υπολογίζεται κάθε έτος με βάση την ετήσια διαχειριστική του χρήση και ορίζεται ως το πηλίκο του συνολικού λειτουργικού κόστους προς το μέσο όρο του καθαρού ενεργητικού του.

Ο Δ.Ε.Χ. του Αμοιβαίου Κεφαλαίου υπολογίζεται κάθε έτος με βάση την ετήσια διαχειριστική του χρήση και ορίζεται ως το άθροισμα της συνολικής αξίας των αγορών και των πωλήσεων στοιχείων του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου μείον το άθροισμα της συνολικής αξίας των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου που διατέθηκαν σε επενδυτές ή εξαγοράστηκαν από το Αμοιβαίο Κεφάλαιο προς το μέσο όρο του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

ΑΘΗΝΑ, 24 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2012

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΑΤΤΙΚΑ BANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΑΓΓΕΛΙΚΗ ΝΤΟΥΣΚΟΥ
Δ/ΝΤΡΙΑ Δ/ΝΣΗΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΗΣ

ΣΤΕΦΑΝΟΣ ΜΠΑΪΡΑΚΤΑΡΗΣ
ΤΜΗΜ/ΡΧΗΣ Δ/ΝΣΗΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΗΣ

ΓΕΩΔΩΡΟΣ ΚΡΙΝΤΑΣ
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ
Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙΚΑ DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ»

Έκθεση Ελέγχου επί της εξαμηνιαίας έκθεσης διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Ελέγξαμε τη συνημμένη εξαμηνιαία έκθεση διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙΚΑ DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ» της χρήσεως από 1^η Ιανουαρίου έως 30^η Ιουνίου 2012, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του «ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» και απεικονίζει την περιουσιακή κατάσταση, τα αποτελέσματα χρήσεως και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Ευθύνη της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της διαχειρίστριας εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3283/2004 «Ανώτατες Εταιρείες Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων, οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες, αμοιβαία κεφάλαια και άλλες διατάξεις» σε συνδυασμό με την ΑΠ 5567/87/8.6.2010 Απόφασης του Υπουργού Οικονομικών, με την οποία εκδόθηκε η υπ' αριθμόν 6/2009 κανονιστική πράξη της ΕΑΤΕ και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση της διαχειρίστριας εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένη από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτής της Έκθεσης Διαχειρίσεως με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν η Έκθεση Διαχειρίσεως είναι απαλλαγμένη από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στην Έκθεση Διαχειρίσεως. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας της Έκθεσης Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της διαχειρίστριας εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας της Έκθεσης Διαχειρίσεως. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, η συνημμένη Έκθεση Διαχειρίσεως της χρήσεως από 1^η Ιανουαρίου-30^η Ιουνίου 2012, έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με το Ν.3283/2004 και περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από το άρθρο 28 του νόμου αυτού, όπως καθορίζεται από τις διατάξεις της ΑΠ 5567/87/8.6.2010 Απόφασης του Υπουργού Οικονομικών, με την οποία εκδόθηκε η υπ' αριθμόν 6/2009 κανονιστική πράξη της ΕΑΤΕ.



Αθήνα 29 Αυγούστου 2012
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Π. ΛΑΖΑΡΟΥ
Αρ Μ ΣΟΕΛ 13721
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125