

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΤΤΙΚΗΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

(Ε.Κ. 162/31.01.2000 / ΦΕΚ 167/17.02.2000)

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]

Α.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.Α.					
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΚΟ)		140.000	1,400	196.000,00	4,06%
ALPHA BANK Α.Ε. (ΚΟ)		140.000	1,260	176.400,00	3,65%
ΑΤΤΙΚΑ BANK ΑΤΕ (ΚΟ)		340.000	0,266	90.440,00	1,87%
ΕFG EUROBANK ERGASIAS Α.Ε. (ΚΟ)		70.000	0,753	52.710,00	1,09%
ΤΡΑΠΕΖΑ ΚΥΠΡΟΥ ΛΤΔ (ΚΟ)		116.666	0,282	32.999,81	0,68%
ΣΥΝΟΛΟ				548.449,81	11,35%
ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ					
ΒΙΟΧΑΛΚΟ (ΚΑ)		8.000	2,300	18.400,00	0,38%
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)		60.000	2,700	162.000,00	3,35%
ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ΚΟ)		75.000	1,100	82.500,00	1,71%
ΣΥΝΟΛΟ				262.900,00	5,44%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)		30.000	2,000	60.000,00	1,24%
ΣΥΝΟΛΟ				60.000,00	1,24%
ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ					
MEDITERRA Α.Ε. (ΚΟ)		123.231	0,825	101.665,58	2,10%
FOODLINK Α.Ε.Β.Ε. (ΚΟ)		4.250	3,700	15.725,00	0,33%
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ (ΚΑ)		94.250	2,460	231.855,00	4,80%
ΣΥΝΟΛΟ				349.245,58	7,23%
ΜΗ ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΟΡΥΚΤΑ & ΤΣΙΜΕΝΤΑ					
ΑΕΤ ΤΙΤΑΝ (ΚΟ)		7.000	13,900	97.300,00	2,01%
ΣΥΝΟΛΟ				97.300,00	2,01%
ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ					
JUMBO Α.Ε. (ΚΟ)		38.000	3,060	116.280,00	2,41%
ΣΥΝΟΛΟ				116.280,00	2,41%
ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ					
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)		65.000	4,950	321.750,00	6,66%
ΣΥΝΟΛΟ				321.750,00	6,66%
ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ					
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ Α.Ε. (ΚΟ)		50.000	5,400	270.000,00	5,59%
ΣΥΝΟΛΟ				270.000,00	5,59%
ΥΔΡΕΥΣΗ					
ΕΥΔΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)		42.500	3,000	127.500,00	2,64%
ΕΥΔΑΘ Α.Ε. (ΚΟ)		65.000	3,460	224.900,00	4,66%
ΣΥΝΟΛΟ				352.400,00	7,30%
ΒΟΗΘ.ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ					
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Α.Ε. (ΚΟ)		6.825	10,990	75.006,75	1,55%
ΟΛΠ Α.Ε. (ΚΟ)		26.000	9,600	249.600,00	5,17%
ΣΥΝΟΛΟ				324.606,75	6,72%
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ					
PROFILE ΑΕΒΕ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)		141.000	0,455	64.155,00	1,33%
MLS ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ Α.Ε. (ΚΟ)		87.000	2,270	197.490,00	4,09%
ΣΥΝΟΛΟ				261.645,00	5,42%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΚΟΣΜΗΜΑΤΩΝ					
FOLLI-FOLLIE GROUP		6.000	5,650	33.900,00	0,70%
ΣΥΝΟΛΟ				33.900,00	0,70%
ΠΟΤΟΠΟΙΑ					
COCA-COLA Ε.Ε.Ε. (ΚΑ)		25.000	14,000	350.000,00	7,25%
ΣΥΝΟΛΟ				350.000,00	7,25%
ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ					
ΜΕΤΚΑ Α.Ε. (ΚΟ)		28.000	6,850	191.800,00	3,97%
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ		90.000	1,370	123.300,00	2,55%
ΣΥΝΟΛΟ				315.100,00	6,52%
ΔΙΑΦΟΡΕΣ					
ΕΥΡΩΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.		100.100	2,800	280.280,00	5,80%
ΣΥΝΟΛΟ				280.280,00	5,80%
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ					
ΔΕΗ Α.Ε. (ΚΟ)		35.000	1,870	65.450,00	1,36%
ΣΥΝΟΛΟ				65.450,00	1,36%
ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΕΙΑ					
ΝΗΡΕΥΣ (ΚΑ)		160.000	0,345	55.200,00	1,14%
ΣΥΝΟΛΟ				55.200,00	1,14%
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ & ΕΙΔΗ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ					
FRIGOGLOSS Α.Ε. (ΚΟ)		35.000	4,240	148.400,00	3,07%
DOPPLER Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)		39.662	1,510	59.889,62	1,24%
ΣΥΝΟΛΟ				208.289,62	4,31%
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ					
ΚΟΡΡΕΣ Α.Ε. ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ		23.500	3,850	90.475,00	1,87%
ΣΥΝΟΛΟ				90.475,00	1,87%
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
EUROXX ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ		7.960	3,060	24.357,60	0,51%
ΣΥΝΟΛΟ				24.357,60	0,51%
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ					
ALPHA TRUST ΑΕΓΕΥ		28.096	0,590	16.576,64	0,34%
ΣΥΝΟΛΟ				16.576,64	0,34%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.Α.				4.404.206,00	91,17%

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΙΔΙΚΟΥ ΤΥΠΟΥ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΙΔΙΚΟΥ ΤΥΠΟΥ	SGDP	1.000	17,580	17.580,00	0,36%
SOCIÉTÉ GEN ACCÉPTANCE ZCP 18/01/10-18/01/16				17.580,00	0,36%
ΣΥΝΟΛΟ				17.580,00	0,36%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ					
				4.421.786,00	91,53%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			21.936,91		
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			365.539,60	387.476,51	8,02%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			37.545,24	37.545,24	0,78%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
				15,23	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
				4.846.822,98	100,33%
ΜΕΙΟΝ :					
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			11.149,81		
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ			4.926,52	(16.076,33)	(0,33%)
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
(ΜΕΡΙΔΙΑ 9.704.470.631 X 0,49780 €)				4.830.746,65	100,00%

A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	4.421.786,00	91,53%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	387.476,51	8,02%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	37.545,24	0,78%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	15,23	0,00%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(16.076,33)	(0,33%)
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	4.830.746,65	100,00%
(ΜΕΡΙΔΙΑ 9.704.470.631 X 0,49780 €)		

B. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ 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	9.667.902,402	11.465.008,61
ΠΛΕΟΝ:		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2012 έως 29/06/2012	68.114,98	32.063,89
ΜΕΙΟΝ:		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2012 έως 29/06/2012	(31.546,756)	(13.573,31)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 29/06/2012	9.704.470,631	11.483.499,19
II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 29/06/2012 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		4.830.746,65
ΜΕΙΟΝ:		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 29/06/2012 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(10.335.934,14)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 29/06/2012		(5.505.187,49)
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 29/06/2012)		
ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	80.234,80	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.555,95	
ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	0,34	82.791,09
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	49.241,34	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	3.205,16	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	4.143,33	
ΦΟΡΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ	6.272,95	
ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	2,90	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.373,08	(64.238,76)
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΡΟΣΟΔΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		18.552,33
ΠΛΕΟΝ		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	755,56	755,56
ΜΕΙΟΝ		
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.166.872,94	(1.166.872,94)
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 29/06/2012		(1.147.565,05)
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 29/06/2012		
(ΜΕΡΙΔΙΑ 9.704.470.631 X 0,49780 €)		4.830.746,65

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η αποτίμηση των εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών μετοχών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 29/06/2012.
2. 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.
3. Τα Ομόλογα Εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε Χρηματιστήρια του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην ελλογή αξία τους, που κατά περίπτωση ήταν η τιμή που προέκυψε από: i) την τελευταία διαθέσιμη μέση τιμή ζήτησης (BGN ή CBBT ή BVAL), ii) την τιμή ζήτησης του Lead Manager της έκδοσής τους κατά την 29/06/2012 - (Πηγή Αποτίμησης Bloomberg).
4. Κατά το Α' εξάμηνο 2012 η Εταιρία Διαχειρίσεως συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των εκδοτριών εταιριών των μετοχών του χαρτοφυλακίου του Α/Κ, στις οποίες έκρινε σκόπιμο και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου (άρθρο 6, παρ.4 του Κώδικα Δεοντολογίας).

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 Επενδύσεις σε Ομίλους Εταιριών την 29.06.2012 είχαν ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΥ	
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	4,80%
ΜΕΤΚΑ Α.Ε.	3,97%
ΣΥΝΟΛΟ	8,77%
ΟΜΙΛΟΣ ΑΤΤΙΚΑ BANK	
ΑΤΤΙΚΑ BANK ΑΤΕ (ΚΟ)	1,87%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	7,57%
ΣΥΝΟΛΟ	9,44%

Δ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2012-29/06/2012 (Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΔΕΔΑΚ & ΕΕΧ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ 11,34%

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

ΔΕΙΚΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ 2,21%
ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΝΑΛΛΑΓΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ 81,21%

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 τα 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

ΘΕΟΔΩΡΟΣ 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 μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙΚΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ»

Έκθεση Ελέγχου επί της εξαμηνιαίας έκθεσης διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Ελέγξαμε τη συνημμένη εξαμηνιαία έκθεση διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙΚΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ» 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 «Ανόμιμες 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 ΕΛΤΕ και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες 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 έλεγχο 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 επιλεγόμενες 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 διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατ'ελάχιστον για τις περιπτώσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικασιών της διαχειρίστριας εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του ελλογισμού 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 ΕΛΤΕ.



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