

# ΑΤΤΙΚΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2018 έως 31.12.2018)

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

Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 162/31.01.2000, ΦΕΚ 167 Β/2000, Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 279/3.11.2017

Εταιρία Διαχείρισης: Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Θεματοφύλακας: Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος Α.Ε.

## Α.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

| ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ                           | ΤΕΜΑΧΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ     | ΤΡΕΧΟΥΣΑ            | ΠΟΣΟΣΤΟ         | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ | ΠΟΣΟΣΤΟ       |
|---|---------|--------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
|   |         | ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ | ΑΞΙΑ                | ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ | ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ     | ΕΠΙ ΤΟΥ       |
|   |         | ΣΕ ΕΥΡΩ      | ΣΕ ΕΥΡΩ             | ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ     | ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ     | ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ   |
|   |         |              |                     | 31.12.2018      | 31.12.2018      | 31.12.2017    |
| <b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.</b>            |         |              |                     |                 |                 |               |
| <b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>                               |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)          | 40.000  | 1,100        | 44.000,00           | 0,72%           | 0,72%           |               |
| ALPHA BANK ΑΕ (ΚΟ)                            | 156.000 | 1,100        | 171.600,00          | 2,81%           | 2,80%           |               |
| ΑΤΤΙΚΑ BANK ΑΤΕ (ΚΟ)                          | 699.105 | 0,1116       | 78.020,12           | 1,28%           | 1,27%           |               |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕ (ΚΟ)                      | 20.000  | 0,840        | 16.800,00           | 0,28%           | 0,27%           |               |
| EFG EUROBANK ERGASIAS ΑΕ (ΚΟ)                 | 340.000 | 0,540        | 183.600,00          | 3,01%           | 2,99%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>494.020,12</b>   | <b>8,10%</b>    | <b>8,05%</b>    |               |
| <b>ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ</b>                    |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΒΙΟΧΑΛΚΟ (ΚΑ)                                 | 22.000  | 2,540        | 55.880,00           | 0,92%           | 0,91%           |               |
| ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)              | 35.000  | 3,700        | 129.500,00          | 2,12%           | 2,11%           |               |
| ΦΟΥΡΛΗΣ Α.Ε. (Κ)                              | 45.000  | 4,100        | 184.500,00          | 3,02%           | 3,01%           |               |
| ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε.                                 | 55.000  | 1,244        | 68.420,00           | 1,12%           | 1,11%           |               |
| ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ (ΚΟ)                             | 60.000  | 4,800        | 288.000,00          | 4,72%           | 4,69%           |               |
| LAMBDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)                  | 45.000  | 5,700        | 256.500,00          | 4,21%           | 4,18%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>982.800,00</b>   | <b>16,11%</b>   | <b>16,01%</b>   |               |
| <b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>                        |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)                                   | 38.500  | 9,520        | 366.520,00          | 6,01%           | 5,97%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>366.520,00</b>   | <b>6,01%</b>    | <b>5,97%</b>    |               |
| <b>ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>                       |         |              |                     |                 |                 |               |
| MEDITERRA Α.Ε. (ΚΟ)                           | 123.231 | 0,765        | 94.271,72           | 1,55%           | 1,54%           |               |
| ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΓΡ. Α.Β.Ε.Ε. (ΚΑ)                    | 38.000  | 6,980        | 265.240,00          | 4,35%           | 4,32%           |               |
| ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ (ΚΑ)                           | 57.000  | 7,290        | 415.530,00          | 6,81%           | 6,77%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>775.041,72</b>   | <b>12,71%</b>   | <b>12,63%</b>   |               |
| <b>ΜΗ ΜΕΤΑΛ/ΚΑ ΟΡΥΚΤΑ &amp; ΤΣΙΜΕΝΤΑ</b>      |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΑΕΤ ΤΙΤΑΝ (ΚΟ)                                | 7.300   | 19,380       | 141.474,00          | 2,32%           | 2,31%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>141.474,00</b>   | <b>2,32%</b>    | <b>2,31%</b>    |               |
| <b>ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>                        |         |              |                     |                 |                 |               |
| JUMBO ΑΕ (ΚΟ)                                 | 7.000   | 12,720       | 89.040,00           | 1,46%           | 1,45%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>89.040,00</b>    | <b>1,46%</b>    | <b>1,45%</b>    |               |
| <b>ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ</b>                       |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)                                | 39.000  | 7,595        | 296.205,00          | 4,86%           | 4,83%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>296.205,00</b>   | <b>4,86%</b>    | <b>4,83%</b>    |               |
| <b>ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΩΝ</b>                    |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)                  | 54.000  | 7,380        | 398.520,00          | 6,53%           | 6,49%           |               |
| ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ Α.Ε. (ΚΟ)                           | 21.500  | 21,000       | 451.500,00          | 7,40%           | 7,36%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>850.020,00</b>   | <b>13,93%</b>   | <b>13,85%</b>   |               |
| <b>ΒΟΗΘ.ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ</b> |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΟΛΠ Α.Ε. (ΚΟ)                                 | 10.000  | 14,660       | 146.600,00          | 2,40%           | 2,39%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>146.600,00</b>   | <b>2,40%</b>    | <b>2,39%</b>    |               |
| <b>ΚΛΑΔΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ</b>          |         |              |                     |                 |                 |               |
| MLS ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ Α.Ε. (ΚΟ)                     | 35.000  | 4,700        | 164.500,00          | 2,70%           | 2,68%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>164.500,00</b>   | <b>2,70%</b>    | <b>2,69%</b>    |               |
| <b>ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ</b>                     |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ                        | 48.000  | 5,600        | 268.800,00          | 4,41%           | 4,38%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>268.800,00</b>   | <b>4,41%</b>    | <b>4,38%</b>    |               |
| <b>ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ</b>                        |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΑΕ                         | 35.000  | 7,380        | 258.300,00          | 4,24%           | 4,21%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>258.300,00</b>   | <b>4,24%</b>    | <b>4,21%</b>    |               |
| <b>ΕΙΔΩΝ - ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ</b>            |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTERS ΑΕΒΕ (ΚΟ)                   | 22.000  | 3,780        | 83.160,00           | 1,36%           | 1,35%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>83.160,00</b>    | <b>1,36%</b>    | <b>1,35%</b>    |               |
| <b>ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑΣ</b>                     |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ (ΚΑ)                          | 70.000  | 1,895        | 132.650,00          | 2,18%           | 2,16%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>132.650,00</b>   | <b>2,18%</b>    | <b>2,16%</b>    |               |
| <b>ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΕΠΕΝΔ. ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ</b>    |         |              |                     |                 |                 |               |
| GRIVALIA PROPERTIES REIC                      | 16.000  | 8,360        | 133.760,00          | 2,19%           | 2,18%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>133.760,00</b>   | <b>2,19%</b>    | <b>2,18%</b>    |               |
| <b>ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ &amp; ΕΙΔΗ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ</b>       |         |              |                     |                 |                 |               |
| DOPPLER Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)                         | 39.662  | 0,234        | 9.280,91            | 0,15%           | 0,15%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>9.280,91</b>     | <b>0,15%</b>    | <b>0,15%</b>    |               |
| <b>ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>                  |         |              |                     |                 |                 |               |
| ΕΥΡΟΧΧ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ                        | 7.921   | 1,880        | 14.891,48           | 0,24%           | 0,24%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>14.891,48</b>    | <b>0,24%</b>    | <b>0,24%</b>    |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.</b>     |         |              | <b>5.207.063,23</b> | <b>85,37%</b>   | <b>84,85%</b>   | <b>92,94%</b> |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>                      |         |              | <b>5.207.063,23</b> | <b>85,37%</b>   | <b>84,85%</b>   | <b>92,94%</b> |
| <b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>                     |         |              |                     |                 |                 |               |
| <b>ΛΟΙΠΕΣ ΕΛΒΕΤΙΑΣ</b>                        |         |              |                     |                 |                 |               |
| COCA COLA HBC AG                              | 10.500  | 27,110       | 284.655,00          | 4,67%           | 4,64%           |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                 |         |              | <b>284.655,00</b>   | <b>4,67%</b>    | <b>4,64%</b>    |               |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>              |         |              | <b>284.655,00</b>   | <b>4,67%</b>    | <b>4,64%</b>    | <b>3,00%</b>  |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>                   |         |              | <b>5.491.718,23</b> | <b>90,04%</b>   | <b>89,49%</b>   | <b>95,94%</b> |

| <b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>  |            |                     |                |                |                |
|---|------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ                                      | 62.822,37  |                     |                |                |                |
| ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ                               | 583.077,55 | 645.899,92          | 10,59%         | 10,51%         | 4,69%          |
| <b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>                                     |            | 45,36               | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>   |            | <b>6.137.663,51</b> | <b>100,63%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,63%</b> |
| <b>ΜΕΙΟΝ :</b>  |            |                     |                |                |                |
| <b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>                                       |            |                     |                |                |                |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ   | 13.348,15  |                     |                |                |                |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ   | 24.872,70  | (38.220,85)         | (0,63%)        |                | (0,63%)        |
| <b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b><br><b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 11.228.128,972X 0,5432 €)</b> |            | <b>6.099.442,66</b> | <b>100,00%</b> |                | <b>100,00%</b> |

| Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ                    | ΤΡΕΧΟΥΣΑ     | ΠΟΣΟΣΤΟ         | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ | ΠΟΣΟΣΤΟ     |
|---|--------------|-----------------|-----------------|-------------|
|   | ΑΞΙΑ         | ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ | ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ     | ΕΠΙ ΤΟΥ     |
|   | ΣΕ ΕΥΡΩ      | ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ     | ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ     | ΚΑΘΑΡΟΥ     |
|   |              | 31.12.2018      | 31.12.2018      | ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ |
|   |              |                 |                 | 31.12.2017  |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | 5.491.718,23 | 90,04%          | 89,49%          | 95,94%      |
| ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ   | 645.899,92   | 10,59%          | 10,51%          | 4,69%       |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ                        | 45,36        | 0,00%           | 0,00%           | 0,00%       |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ                            | 6.137.663,51 | 100,63%         | 100,00%         | 100,63%     |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ   | (38.220,85)  | (0,63%)         |                 | (0,63%)     |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ                                 | 6.099.442,66 | 100,00%         |                 | 100,00%     |
| <b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 11.228.128,972X 0,5432 €)</b>               |              |                 |                 |             |

**Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,  
ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ  
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2018 - 31.12.2018)**

|   | ΜΕΡΙΔΙΑ               | ΕΥΡΩ                |
|---|-----------------------|---------------------|
| <b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>  |                       |                     |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2017                        | 11.176.928,250        | 7.737.398,49        |
| <b>ΠΛΕΟΝ:</b><br>ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2018 έως 31/12/2018 | 388.953,125           | 260.532,96          |
| <b>ΜΕΙΟΝ:</b><br>ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2018 έως 31/12/2018 | (337.752,403)         | (219.819,27)        |
| <b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 31/12/2018</b>                      | <b>11.228.128,972</b> | <b>7.778.112,18</b> |

**II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

|   |  |                       |
|---|--|-----------------------|
| ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2018 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ                           |  | 6.099.442,66          |
| <b>ΜΕΙΟΝ:</b><br>ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2018 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ            |  | 7.142.557,92          |
| <b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 31/12/2018 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)</b> |  | <b>(1.043.115,26)</b> |

**III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 31/12/2018)**

|  | ΕΥΡΩ       |                     |
|--|------------|---------------------|
| <b>ΠΡΟΣΟΔΟΙ</b>  |            |                     |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ   | 151.416,61 |                     |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ   | 4.320,00   |                     |
| ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ  | 2.746,25   |                     |
| ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ  | 0,66       | 158.483,52          |
| <b>ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ</b>  |            |                     |
| ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ  | 139.807,72 |                     |
| ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ   | 6.989,98   |                     |
| ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ   | 2.300,00   |                     |
| ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ  | 2.110,79   |                     |
| ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ   | 53.986,54  |                     |
| ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ   | 231,75     | 205.426,78          |
| <b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΟΔΩΝ</b>  |            | <b>(46.943,26)</b>  |
| <b>ΠΛΕΟΝ</b>   |            |                     |
| ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ  |            |                     |
| ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ   | 72.731,42  | 72.731,42           |
| <b>ΜΕΙΟΝ</b>   |            |                     |
| ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ   |            |                     |
| ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ  | 661.342,42 | (661.342,42)        |
| <b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 31/12/2018</b>                                    |            | <b>(635.554,26)</b> |
| <b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2018</b><br><b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 11.228.128,972X 0,5432 €)</b> |            | <b>6.099.442,66</b> |

**Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2018**

|                                      | ΕΥΡΩ         |
|--------------------------------------|--------------|
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ | (635.554,26) |
| Η ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΖΗΜΙΩΝ ΕΓΙΝΕ ΩΣ ΕΞΗΣ:  |              |
| ΖΗΜΙΕΣ ΕΙΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟ                  | (635.554,26) |

**Δ. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ**

|   | ΧΡΗΣΗ<br>2018  | ΧΡΗΣΗ<br>2017  | ΧΡΗΣΗ<br>2016  |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (EURO)</b> | 6.099.442,66   | 7.258.998,80   | 6.003.280,91   |
| <b>ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ</b>                 | 11.228.128,972 | 11.176.928,250 | 11.568.071,906 |
| <b>ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΑΝΑ ΜΕΡΙΔΙΟ (EURO)</b>   | 0,5432         | 0,6495         | 0,5190         |

**Ε. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018  
( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

|  | 31.12.2018          | 31.12.2017          | 31.12.2016          |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Μεταβιβάσιμοι τίτλοι   | 5.491.718,23        | 6.964.532,12        | 5.638.823,09        |
| Καταθέσεις σε τράπεζες   | 645.899,92          | 340.561,48          | 361.856,65          |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία   | 45,36               | 13,89               | 38.546,17           |
| <b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>   | <b>6.137.663,51</b> | <b>7.305.107,49</b> | <b>6.039.225,91</b> |
| Υποχρεώσεις  | (38.220,85)         | (46.108,69)         | (35.945,00)         |
| <b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>   | <b>6.099.442,66</b> | <b>7.258.998,80</b> | <b>6.003.280,91</b> |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία   | 11.228.128,972      | 11.176.928,250      | 11.568.071,906      |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)  | 0,5432              | 0,6495              | 0,5190              |
| <b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>   |                     |                     |                     |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών   | 5.491.718,23        | 6.964.532,12        | 5.638.823,09        |
| 2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι 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. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περπτώσεις (1), (2), και (3)   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Σύνολο</b>  | <b>5.491.718,23</b> | <b>6.964.532,12</b> | <b>5.638.823,09</b> |

**ΣΤ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 31.12.2018  
( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

|  | 01.01. - 31.12.2018 | 01.01. - 31.12.2017 | 01.01. - 31.12.2016 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>   |                     |                     |                     |
| Εισόδημα από επενδύσεις  | 158.482,86          | 139.432,33          | 122.156,34          |
| Λοιπά εισοδήματα   | 0,66                | 1,12                | 0,82                |
| Έξοδα διαχείρισης  | (139.807,72)        | (139.321,52)        | (121.040,82)        |
| Έξοδα θεματοφύλακα   | (6.989,98)          | (8.704,97)          | (7.868,55)          |
| Λοιπά έξοδα και φόροι  | (56.518,29)         | (54.214,16)         | (35.221,21)         |
| <b>Καθαρό εισόδημα</b>   | <b>(44.832,47)</b>  | <b>(62.807,2)</b>   | <b>(41.973,42)</b>  |
| <b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b> |                     |                     |                     |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Έκδοση νέων μεριδίων   | 260.532,96          | 167.900,22          | 85.701,50           |
| Εξαγορές μεριδίων  | (219.819,27)        | (384.998,43)        | (515.554,78)        |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων  | (1.043.115,26)      | (478.399,69)        | (2.138.766,24)      |
| Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων                                 | (588.611,00)        | (123.466,67)        | (517.118,22)        |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου   | (2.110,79)          | (1.276,58)          | (6.927,21)          |
| Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01  | 7.737.398,49        | 8.142.047,15        | 9.137.919,28        |
|  | <b>6.144.275,13</b> | <b>7.321.806,00</b> | <b>6.045.254,33</b> |
| <b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>                               | <b>6.099.442,66</b> | <b>7.258.998,80</b> | <b>6.003.280,91</b> |

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**

- Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Ετήσια 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 απόφασή της. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και η Κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσεως, 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.
- Έως και την ημερομηνία δημοσίευσης της ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου:
  - Οι καταθέσεις που διατηρεί το αμοιβαίο κεφάλαιο σε ελληνικά πιστωτικά ιδρύματα, υπόκεινται στους περιορισμούς ανάληψης μετρητών και μεταφοράς κεφαλαίων κίνησης, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις της, από 18.7.2015, Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 84/Α/18.7.2015), όπως ισχύει, περί περιορισμού στην κίνηση κεφαλαίων (capital controls).
  - Μετά την αρχική απαγόρευση και την επιβολή περιορισμών στην απόκτηση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων, επιτράπη από τις 7.12.2015 και εφεξής, η απόκτηση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων υπό την προϋπόθεση ότι τα κεφάλαια που προκύπτουν από νέες διαθέσεις μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων δεν μπορούν να μεταφέρονται ή να επενδύονται στο εξωτερικό, τηρουμένων των διατάξεων της παραγράφου 3 του άρθρου 1 της ΓΔΟΠ 0001608 ΕΞ 2015/07.12.2015 απόφασης του Υπουργού Οικονομικών σχετικά με την άρση των περιορισμών της, από 18.7.2015, Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 84/Α/18.7.2015).

Ως εκ τούτου, οι προαναφερθέντες συνεχιζόμενοι περιορισμοί κίνησης κεφαλαίων εξακολουθούν να επηρεάζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων.
- Η αποτίμηση των εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών μετοχών και λοιτών χρεογράφων έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 31/12/2018 (περιλαμβάνεται και η Εναλλακτική Αγορά).
- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 31/12/2018. Στις περπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δουλευμένων τόκων τους έως 31/12/2018, οι οποίοι εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2018.
- 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 τροποποιήθηκε από το Ν.4389/2016.
- Στη χρήση 2018 η Εταιρία Διαχείρισης συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των εκδοτριών εταιριών των μετοχών του χαρτοφυλακίου του ΟΣΕΚΑ, στις οποίες έκρινε σκόπιμο και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου (άρθρο 6, παρ. 4 του Κώδικα Δεοντολογίας).
- Ο ΟΣΕΚΑ επενδύει σημαντικό ποσοστό του χαρτοφυλακίου σε μετοχικούς τίτλους εταιριών υψηλής κεφαλαιοποίησης και επιλεκτικά σε μετοχές μεσαίας και μικρής κεφαλαιοποίησης. Επιτρέπεται η επένδυση σε ποσοστό όχι μεγαλύτερο του 10% του ενεργητικού του ΟΣΕΚΑ, σε μετοχικές αξίες εξωτερικού.

**Ζ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2018**  
**(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 31/12/2018 είχαν ως εξής:

|  | ΠΟΣΟΣΤΑ<br>ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ |
|--|-----------------------|
| <b>ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ</b> |                       |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)                   | 0,72%                 |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ                    | 9,56%                 |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                            | <b>10,28%</b>         |
| <b>ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ</b>                        |                       |
| ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ (ΚΟ)                        | 4,72%                 |
| ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ                   | 4,41%                 |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                            | <b>9,13%</b>          |

**Η. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ -ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2018 -31/12/2018**  
**(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)**

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ 0,986%

**Θ. ΜΕΤΡΗΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ & ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ**  
**(απόφαση Ε.Κ. 3/645/30.04.13, άρθρο 20)**

1. Η Εταιρία για την μέθοδο υπολογισμού της συνολικής έκθεσης του ΟΣΕΚΑ σε κίνδυνο ακολουθεί την μέθοδο της Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς (Relative VaR).
2. Δείκτης Αναφοράς του ΟΣΕΚΑ είναι ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΕΙΚΤΗΣ ΧΑ.
3. Η Σχετική Δυνητική Ζημιά (Relative VaR) του ΟΣΕΚΑ την 31/12/2018, η μέση τιμή για την περίοδο αναφοράς, η μέγιστη και ελάχιστη τιμή της σχέσης VaR Αμοιβαίου Κεφαλαίου προς VaR Δείκτη Αναφοράς για την περίοδο 02/01-31/12/2018, παρουσιάζεται στον ακόλουθο πίνακα :

| ΟΣΕΚΑ  | ΑΤΤΙΚΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ |
|--|----------------------------|
| Σχετική Δυνητική Ζημιά 31/12/2018                    | <b>-5,68%</b>              |
| ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς 02/01-31/12/2018 | <b>-5,00%</b>              |
| ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/VaR Δείκτη Αναφοράς       | <b>200%</b>                |
| ΜΕΓΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς      | <b>96,19%</b>              |
| ΕΛΑΧΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς     | <b>68,10%</b>              |

Η δυνητική ζημιά του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν πρέπει να υπερβαίνει το διπλάσιο της δυνητικής ζημιάς του Δείκτη Αναφοράς.

Δεδομένα υπολογισμού υποδείγματος Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς:

|                                  |            |
|----------------------------------|------------|
| - Ιστορικές παρατηρήσεις         | <b>250</b> |
| - Διάστημα εμπιστοσύνης          | <b>99%</b> |
| - Ορίζοντας Διακράτησης (ημέρες) | <b>5</b>   |

4. ΕΠΙΠΕΔΟ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ 2018 (Μέσος όρος): 0,00%

**Ι. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ**  
**( απόφαση Ε.Κ. 18/775/31.01.17, άρθρο 1, παρ. ΙΙ )**

Η πολιτική αποδοχών καθορίζεται από την Attica Bank, προσαρμόζεται στα πλαίσια του ομίλου και είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της εταιρίας <http://www.atticawealth.gr>

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2018 :** 18 άτομα (Σύμφωνα με το άρθρο 14α παραγρ.3 της οδηγίας 91/2014)

**ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2018 :**  
ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ 335.096,58 €  
ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ 0,00 €

| ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ   | ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ   | ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| ΑΝΩΤΕΡΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ         | 121.796,07 €        | 0,00 €              |
| ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ         | 51.844,82 €         | 0,00 €              |
| ΠΡΟΣΩΠΑ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΜΒΑΝΟΥΝ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ | 62.170,49 €         | 0,00 €              |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                      | <b>235.811,38 €</b> | <b>0,00 €</b>       |

Τα ανωτέρω ποσά για τη χρήση 01/01-31/12/2018 επιβάρυναν τα αποτελέσματα της διαχειρίστριας εταιρίας ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ και τίθενται πληροφοριακά σύμφωνα με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 18/775/31.1.2017 .

ΑΘΗΝΑ , 22 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2019

**Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ**  
**ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.**

**Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ**  
**ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ**

**ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ**

**ΣΠΥΡΙΔΑΚΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ**

**ΤΣΑΔΑΡΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ**  
**ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ**  
**ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ**  
**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

Προς τη Διοίκηση της «**ATTICA WEALTH MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**ATTICA ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

**Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»****Γνώμη**

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2018, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ATTICA WEALTH MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (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 Διαχειρίσεως 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 Διαχειρίσεως”. 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 Διαχειρίσεως 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 θεμάτων**

Εφιστούμε την προσοχή σας στα εξής:

1. Στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.
2. Στη σημείωση 2 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στους συνεχιζόμενους περιορισμούς που θέτει το Νομοθετικό/Κανονιστικό πλαίσιο σχετικά με την κίνηση κεφαλαίων οι οποίοι εκτιμάται ότι επηρεάζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με τα θέματα αυτά.

**Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως**

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως, απαλλαγμένη 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 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, 23 Απριλίου 2019

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτης Η. Κυριακόπουλος  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13661

ΣΟΛ Α.Ε.  
Μέλος Δικτύου Crowe Global  
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα